



景域文化

NEEQ :835188

上海景域文化传播股份有限公司

(Shanghai Joyu Culture
Communication Co., Ltd.)

年度报告

2015

公司年度大事记

12月22日，景域文化在全国中小企业股份转让系统挂牌上市，成为“中国自助游 O2O 第一股”。
(证券简称：景域文化 证券代码：835188)

12月11日，景域集团第六届全球合作伙伴大会上，驴妈妈宣布启用全新品牌口号：“自在游天下，就找驴妈妈”。

12月10日，中国旅游协会与中国旅游研究院共同发布“2015年度中国旅游集团 20 强”，景域集团连续 4 年入选。

10月22日，景域集团与苏州相城区太平街道签署战略合作协议，“帐篷客”正式落户苏州阳澄湖亲蜜岛，打造中国亲子度假、蜜月度假的天堂，树立长三角度假旅游新标杆。

9月28日，景域文化“驴妈妈旅游网全国 30 家子公司 2016 年工作计划会议”在歌诗达邮轮赛琳娜号隆重召开，景域集团将与旗下子公司携手在未来 5 年打造成旅游 O2O 产业链一站式闭环生态圈企业集团。

6月1日，驴妈妈与锦江国际集团签署增资协议，获得 5 亿元战略投资。

目录

第一节声明与提示	6
第二节公司概况	8
第三节会计数据和财务指标摘要	10
第四节管理层讨论与分析	13
第五节重要事项	23
第六节股本变动及股东情况	25
第七节融资及分配情况	30
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况	31
第九节公司治理及内部控制	37
第十节财务报告	41

释义

释义项目	释义
景域文化、公司、本公司、股份公司	上海景域文化传播股份有限公司
景域有限	上海景域文化传播有限公司
驴妈妈兴旅	上海驴妈妈兴旅国际旅行社有限公司
驴妈妈国旅	上海驴妈妈国际旅行社有限公司
驴途信息	上海驴途信息科技有限公司
飞驴湾	上海飞驴湾特制旅游服务有限公司
景域旅发	上海景域旅游发展有限公司
奇创设计	上海奇创旅游景观设计有限公司
景域营销	上海景域旅游营销服务有限公司
上海景海	上海景海旅游发展有限公司
重庆境界	重庆景域境界旅游发展有限公司
南京景淳	南京景淳慢城资产管理有限公司
上海帐篷客	上海帐篷客旅游发展有限公司
安吉帐篷客	浙江安吉帐篷客酒店管理有限公司
红杉基业	天津红杉基业股权投资合伙企业（有限合伙）
红杉聚业	天津红杉聚业股权投资合伙企业（有限合伙）
鼎晖维鑫	北京鼎晖维鑫创业投资中心（有限合伙）
鼎晖维森	北京鼎晖维森创业投资中心（有限合伙）
上海道杰	上海道杰投资有限公司
江南仁和	无锡江南仁和新能源产业投资中心（有限合伙）
洪清华创投	上海洪清华创业投资合伙企业（有限合伙）
鼎亮爵煜	上海鼎亮爵煜投资中心（有限合伙）
光雅投资	上海光雅投资中心（有限合伙）
凯腾瑞景	南京凯腾瑞景创业投资企业（有限合伙）
稳悦投资	苏州稳悦创业投资中心（有限合伙）
锦江资本	上海锦江资本管理有限公司
景聚投资	上海景聚投资管理中心（有限合伙）
景界投资	上海景界投资管理中心（有限合伙）
景色投资	上海景色投资管理中心（有限合伙）
中国证监会	中国证券监督管理委员会
股转系统、全国股转系统	全国中小企业股份转让系统
主办券商	华泰证券股份有限公司
中伦、公司律师	北京市中伦（上海）律师事务所
立信	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
股东大会	上海景域文化传播股份有限公司股东大会
董事会	上海景域文化传播股份有限公司董事会
监事会	上海景域文化传播股份有限公司监事会
三会	上海景域文化传播股份有限公司股东大会、董事

上海景域文化传播股份有限公司
2015 年度报告

	会、董事会
高级管理人员	公司总经理、副总经理
公司章程、章程	公司现行有效的《上海景域文化传播股份有限公司章程》

第一节 声明与提示

【声明】

公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
实际控制人控制力减弱的风险	公司的控股股东、实际控制人洪清华、孟畴、何余节、李丹、高冬和曾俊能够控制的景域文化股份比例为 29.04%，处于相对控股地位。如果未来公司引入新的投资人，公司控股股东、实际控制人能够控制的股权比例将被进一步稀释，其对公司的控制力和影响力有可能减弱，进而影响公司的正常经营。
短期内难以盈利的风险	报告期内，公司营业收入快速增长，但受在线旅游行业整体竞争状况和公司自身发展策略的共同影响，公司的销售费用、管理费用也在逐年增加，导致公司一直处于无法实现盈利的状态。未来，公司还将继续扩大营业规模，销售费用和管理费用也将随营业收入的增长相应增加，短期内公司将面临难以实现盈利的风险。
行业竞争加剧的风险	近年来，在线旅游市场在旅游行业中的整体份额不断增加，机票、酒店、门票等产品的在线销售渗透率不断提高，包括驴妈妈、携程、去哪儿、途牛、阿里旅行·去啊、同程在内的各家 OTA 竞争也日趋激烈；此外，包括众信旅游、中国国旅、中青旅等传统旅行社凭借客户积累、渠道优势、品牌影响力以及资金实力等多方面优势积极介入在线旅游零售市场。各商家在

	产品价格、销售渠道、业务模式等方面均存在激烈竞争，在线旅游行业面临市场竞争加剧的风险。
营业收入无法持续高速增长的风险	报告期内，公司营业收入保持高速增长，2015 年营业收入增长率为 123.18%。在线旅游行业作为一种近年来快速发展的新兴行业，与传统的线下旅行社行业相比，具有经营方式更为灵活、业务范围更为广泛、业绩提升更为迅速等特点。在线旅游行业的经营业绩较难进行长期预测，且可能存在较大的波动。如果未来在线旅游行业或公司所处的竞争环境出现重大不利变化，则公司营业收入可能面临无法维持高速增长的风险。
不可抗力风险	旅游行业受政治、经济、社会、自然等因素的影响较大。如目的地政治经济形势不稳定、社会治安恶化，或是与我国外交关系恶化，将会影响到游客在该目的地的旅行游玩，严重时甚至可能影响游客的人身财产安全，进而对公司部分线路的旅游产品销售造成冲击，从而影响公司业绩。此外，一些自然灾害的发生或持续，都将直接或间接影响游客的旅行游玩选择，从而对公司业务产生不利影响。
经营性现金流为负的风险	受在线旅游行业整体竞争状况和公司业务处于快速增长期、各项投入加大的共同影响，报告期内公司经营净现金流持续为负，2015 年公司经营活动产生的现金流量净额为-663,744,522.55 万元。根据公司的发展战略，公司将进一步扩大业务规模，短期内经营活动产生的现金流量净额可能持续为负。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	上海景域文化传播股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Joyu Culture Communication Co., Ltd.
证券简称	景域文化
证券代码	835188
法定代表人	洪清华
注册地址	嘉定区金沙江路 3131 号 3 幢 108 室
办公地址	普陀区金沙江路 1759 号 B 座 12 楼
主办券商	华泰证券股份有限公司
主办券商办公地址	江苏省南京市建邺区江东中路 228 号华泰证券广场
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	邵振宇、夏锦桥
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	杨晖
电话	(021)60561616
传真	(021)69108777
电子邮箱	ir@joyu.com
公司网址	http://www.joyu.com
联系地址及邮政编码	普陀区金沙江路 1759 号 B 座 12 楼
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、企业信息

单位：股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-12-22
行业（证监会规定的行业大类）	商务服务业（L72）
主要产品与服务项目	主营业务：公司的主营业务包括线上和线下两大板块，其中线上业务以旅游产品在线销售为主，拥有门票、目

上海景域文化传播股份有限公司
2015 年度报告

	的地游、国内游、出境游及商旅综合在内的多种业务； 线下业务主要包括旅游规划、旅游营销及景区运营
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	90,000,000
控股股东	洪清华
实际控制人	洪清华

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	66439614-0	是
税务登记证号码	66439614-0	是
组织机构代码	66439614-0	是

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	3,116,647,380.09	1,396,499,214.85	123.18%
毛利率%	3.76%	8.60%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-425,766,438.45	-159,365,434.14	167.16%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-433,065,400.05	-164,931,800.00	162.57%
加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	-374.30%	-141.98%	-
加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	-380.72%	-144.47%	-
基本每股收益	-4.82	-12.60	-

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	867,712,251.01	469,876,440.04	84.67%
负债总计	748,383,316.94	441,527,678.94	69.50%
归属于挂牌公司股东的净资产	116,391,239.49	24,899,625.19	367.40%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.33	1.58	110.75%
资产负债率%	86.25%	93.97%	-
流动比率	1.09	1.02	-
利息保障倍数	-21.68	-1.56	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-663,744,522.55	-232,537,129.16	-
应收账款周转率	26.53	-	-
存货周转率	-	-	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	84.67%	128.19%	-
营业收入增长率%	123.18%	98.28%	-
净利润增长率%	-	-	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例%
普通股总股本	90,000,000	15,767,069	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
带有转股条款的债券	-	-	-
期权数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-40,090.34
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,270,534.00
对外委托贷款取得的损益	1,050,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-45,723.29
少数股东权益影响额	-935,758.77
非经常性损益合计	7,298,961.60

上海景域文化传播股份有限公司
2015 年度报告

所得税影响数	0.00
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	0.00

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

景域文化由线上和线下两大业务板块构成：线上板块依托驴妈妈旅游网，以自助游为核心，为用户提供全方位旅游产品预订服务，同时利用互联网和移动终端为景区和目的地导入游客；线下板块依托景域旅发、奇创设计和景域营销，构建服务于旅游目的地、景区的规划、设计、营销传播、运营的一站式服务体系。

一、线上旅游产品的商业模式

1、整体运营模式

驴妈妈运营模式主要为自营模式，即驴妈妈作为旅游要素提供者的客户，向上游供应商批量采购，由驴妈妈直接向消费者提供产品或者服务。

2、产品采购模式

公司一般与供应商签订长期合作协议，通过 ERP 系统对供应商进行管理，定时评定供应商，实行优胜劣汰，提高公司议价能力。公司采购有两种模式，分别为软控模式和预控模式。软控模式是指不需要事先付款买断的采购方式，预控模式是指需要预先付款买断的采购方式。

线上旅游产品业务大多以软控模式与供应商签订长期合作协议，通过 ERP 系统对供应商进行管理，定时评定供应商，实行优胜劣汰，提高议价能力。

3、产品销售模式

公司在售产品包括公司直接采购的旅游要素或自组的产品，以及代销其他公司或平台的旅游产品。销售模式分为自行销售和代理销售两种模式。

4、产品服务模式

在产品售后服务响应机制方面，对于门票产品类入园类问题、酒店入住类用户咨询及投诉，承诺 10 分钟内解决用户问题；对于用户来电等渠道的投诉类问题，遵循“3024”原则：30 分钟首次呼出、24 小时内给予初步赔偿方案；对于用户退款、发票开具类问题，57 个工作日完成退款操作、发票开具及寄送。

二、线下旅游咨询的商业模式

线下旅游咨询业务的商业模式是向各级政府、大型旅游集团、旅游景区等机构客户提供规划设计、策划咨询、管理运营服务，并收取相应咨询服务费或管理费。主要包括以下三种业务模式：

1、旅游产业规划设计

旅游规划设计是智力密集型的高端服务性行业，涉及旅游区域(包括城镇、农村等)、旅游景区、旅游综合体、旅游景观、旅游建筑及硬件、软件设施等，需要将多种相关行业的资源统筹考虑，通过有机组合创造新的价值。

旅游规划设计业务主要根据政府类客户委托的规划设计任务提供专业的技术服务，交付符合客户要求的规划或设计文件，并根据服务进度分阶段收取服务费。

2、旅游营销活动策划

旅游营销策划业务主要是根据客户委托的营销策划任务提供专业的解决方案，完成

合同约定的营销目标并根据服务进度分阶段收取服务费。

基于景域营销定位为“创意整合服务商”，在策划类型项目上主要盈利点为咨询佣金；在执行类型项目上主要盈利点包括执行服务费、采购差价、招商赞助和项目佣金等。

3、景区运营管理业务

景区合作模式可分为两种，一种是委托管理模式，即由景域旅发派驻景区管理专业团队协助委托方负责景区运营管理及营销工作，提出景区产品提升建议，构建及实施景区标准化管理体系；按年向景区方收取固定的管理费用作为收入。第二种是合作运营模式，即景区管理方通过国有公司与景域旅发合资成立运营公司，景域旅发进行景区整体品牌营销、景区日常运营管理并投资部分经营项目，丰富产品业态，如景区内的酒店、交通等；根据协议规定分享投资运营收益作为收入。

公司两个业务板块紧密互动，为旅游目的地和景区提供从筹建、规划、建设、运营、管理、宣传、营销等全产业链服务，是具有较强服务能力的 O2O 旅游运营集团。线上和线下两大业务板块的有效联动，为景区提供全方位的解决方案，构成景域文化区别于竞争对手的核心竞争力。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

(二) 报告期内经营情况回顾

2015 年是公司挂牌新三板的元年，报告期内，公司经营管理层根据董事会制定的年度经营规划，拓宽经营思路，细化考核指标，各项经营业绩取得了较大增长。

1. 重要经营业绩指标取得大幅增长

报告期内，公司实现营业收入 3,116,647,380.09 元，同比增长 123.18%。截止 2015 年 12 月 31 日，公司总资产为 867,712,251.01 元，净资产为 119,328,934.07 元，同比分别增长 84.67%和 320.93%。

2. 完成一次增发募资，借助资本力量实现快速发展

公司 2015 年实施了一次股权融资，共募集资金 5 亿元。募集资金的到位，优化了公司财务结构，减少了财务费用支出，为公司深度开发旅游产业链、拓展业务规模提供了资金保障，对公司的快速发展起到了很大的促进作用。

3. O2O 战略大提速

公司在全国 30 个省的省会城市及地级市联合当地旅游机构授权成立了 64 家合作公司，驴妈妈旅游网在全国进行战略布局，致力于打造中国旅游 O2O 产业链一站式闭环生态圈企业集团，全力奉献和分享旅游产业未来 3 万亿红利。

4. 重视产品开发，增加客户黏信度

充分发挥产业链完善的优势，加强信息互通、实现资源共享，公司通过开发不同需求的特色产品，增加产品种类；积极开发主题旅游及“私人定制”等高端旅游项目，满足消费者

不同的旅游需求。

5. 增加“互联网+”的投入，打造一体化网络布局

公司大力引进互联网人才，借力多种互联网工具齐头并进成为中国领先的旅游产业 O2O 一站式服务生态圈企业，被誉为“中国旅游 O2O 第一股”。

6. 人才队伍建设情况

报告期内，公司努力优化人才结构，一方面加强对中、高层管理人员的培训，另一方面不断引进各种管理和技术人才。通过人力服务外包的形式降低公司成本，规范人力资源管理，2015 年超过 300 余名员工通过服务外包形式引进人才。进一步加强公司体系、内控、制度建设，筹建人才战略委员会，推进人力资源系统化管理的进程。公司不断完善人力资源管理机制，保证公司战略发展的人才需求。

1. 主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例%	占营业收入的比重%	金额	变动比例%	占营业收入的比重%
营业收入	3,116,647,380.09	123.18%	-	1,396,499,214.85	98.28%	-
营业成本	2,999,358,866.55	134.99%	96.24%	1,276,375,708.67	102.80%	91.40%
毛利率%	3.76%	-	-	8.60%	-	-
管理费用	149,840,638.53	75.73%	4.81%	85,265,444.36	48.78%	6.11%
销售费用	371,654,419.87	112.98%	11.92%	174,499,773.45	125.96%	12.50%
财务费用	18,626,090.07	4.71%	0.60%	17,787,796.67	134.25%	1.27%
营业利润	-433,494,137.99	163.67%	-13.91%	-164,408,043.75	-	-11.77%
营业外收入	7,447,543.06	201.40%	0.24%	2,470,952.12	13.61%	0.18%
营业外支出	262,822.69	82.35%	0.01%	144,133.35	76.83%	0.01%
净利润	-426,277,879.78	-	-13.68%	-162,136,157.66	-	-11.61%

项目重大变动原因：

1、营业收入的大幅增长主要是因为本年度旅游业外部环境良好，公司加大项目推广力度、通过“互联网+”的运营模式提高了市场竞争力，从而带来营业收入的增长，公司重点加强了门票及周边游和出境游等优势业务。

2、营业成本的大幅增长系营业收入增长引起的自然增长。

3、管理费用比上年同期大幅增加，主要是因为业务规模增长，研发费用投入增加，主要体现在技术人员迅速增加，此外，人员增加导致房租物业、IT 办公等费用相应增加。

4、销售费用比上年同期大幅增加，主要是因为公司加大营销推广，加大了主流视频媒体的广告费用投入，同时，业务规模增大，销售人员增加导致相应的人员费用增加。

5、营业外收入比上年同期大幅增加，主要是因为获得政府补助大幅增加。

6、营业外支出比上年同期大幅增加，主要是因为固定资产处置而形成的损益。
7、净利润亏损扩大主要由于在线旅游行业竞争加剧，各家 OTA 公司纷纷采用“价格战”的方式争夺市场份额及客户，挤压了公司的盈利空间，公司加大促销力度以及提高市场费用投入，导致公司报告期内出现亏损。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	3,116,038.34 0.66	2,999,354.5 01.55	1,396,033,530. 09	1,276,375, 708.67
其他业务收入	609,039.43	4,365.00	465,684.76	-
合计	3,116,647.38 0.09	2,999,358.8 66.55	1,396,499,214. 85	1,276,375, 708.67

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
旅游服务收入	3,025,982,940.0 1	97.11%	1,315,578,140.6 3	94.24%
咨询策划收入	90,054,400.65	2.89%	79,319,577.88	5.68%
其他收入	1,000.00	0.00%	1,135,811.58	0.08%
合计	3,116,038,340.6 6	100.00%	1,396,033,530.0 9	100.00%

收入构成变动的原因

没有变化

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-663,744,522.55	-232,537,129.16
投资活动产生的现金流量净额	-42,199,247.05	-16,722,801.50
筹资活动产生的现金流量净额	661,297,122.19	355,132,109.41

现金流量分析：

公司经营活动产生的现金流量净额持续为负，主要因为在线旅游行业持续的“价格战”导致公司无法实现盈利，同行业市场竞争加剧，导致公司亏损规模扩大，经营活动产生的现金流量净额相应出现下滑。

公司投资活动产生的现金流量净额持续为负，主要因为公司当期对奇创设计和南京景淳进行了投资。

报告期内公司进行了多次股权融资，导致筹资活动产生的现金流量净额大幅增加。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	南京途牛国际旅行社有限公司	244,551,142.00	7.85%	否
2	常州一块去旅行社有限公司	96,872,766.00	3.11%	否
3	北京嘉信浩远信息技术有限公司	66,463,731.12	2.13%	否
4	北京三快科技有限公司	23,569,924.90	0.76%	否
5	上海时域旅行社有限公司	21,341,191.50	0.68%	否
合计		452,798,755.52	14.53%	-

注：如存在关联关系，则必须披露客户的具体名称

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	黄山旅游发展股份有限公司	248,022,397.00	8.27%	否
2	广州长隆集团有限公司	126,604,843.90	4.22%	否
3	香港国际主题乐园有限公司	108,391,428.28	3.61%	否
4	珠海长隆投资发展有限公司	94,148,231.40	3.14%	否
5	北京世纪华侨城实业有限公司	67,371,781.90	2.25%	否
合计		644,538,682.48	21.49%	-

注：如存在关联关系，则必须披露供应商的具体名称

(6) 研发支出

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	79,412,637.35	31,362,274.86
研发投入占营业收入的比例%	2.55%	2.25%

2. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例%	占总资产的比重%	金额	变动比例%	占总资产的比重%	
货币资金	157,968,557.72	-17.37%	18.21%	191,168,731.21	145.37%	40.68%	-22.82%
应收账款	156,460,574.09	99.29%	18.03%	78,510,882.07	243.11%	16.71%	1.02%
存货	14,677,259.42	2.83%	1.69%	14,273,295.41	152.79%	3.04%	-1.38%
长期股权投资	24,732,955.42	-	2.85%	-	-	-	2.80%
固定资产	19,539,649.30	163.21%	2.25%	7,423,475.59	28.58%	1.58%	0.63%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	395,900,000.00	69.91%	45.63%	233,000,000.00	68.84%	49.59%	-4.82%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-

上海景域文化传播股份有限公司
2015 年度报告

资产总计	867,712,251.01	84.67%	-	469,876,440.04	128.19%	-	-
------	----------------	--------	---	----------------	---------	---	---

资产负债项目重大变动原因:

- 1、应收账款同比增长 99.29%，主要因为公司的经营收入同比增长 123.18%，公司的结算模式没有变化，应收账款随着营业收入的增长而同步增长；
- 2、固定资产同比增长 163.21%，主要因为公司作为一家以互联网业务为主的服务类轻资产公司，固定资产主要是电脑与服务器等 IT 设备，公司业务规模增长及人员数量的增长导致 IT 设备采购的大幅增长；
- 3、短期借款同比增长 69.91%，主要因为公司经营规模同比增长 123.18%，公司流动资金的需求相应增加，公司通过增加短期流动资金贷款来应对公司流动资金增长的需要；
- 4、资产同比增长 84.67%，主要因为公司年中股权融资 5 亿多元，造成公司资产总规模增长幅度较大。

3. 投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

- 1、上海驴妈妈兴旅国际旅行社有限公司 2015 年收入 2,645,885,311.90 元，净利润 -50,137,911.38 元。
- 2、上海驴妈妈国际旅行社有限公司 2015 年收入 366,730,830.54 元，净利润 -3,488,425.02 元。
- 3、上海驴途信息科技有限公司 2015 年收入 2,328,301.43 元，净利润 -2,591,706.59 元。
- 4、上海景域旅游发展有限公司 2015 年收入 2,921,383.59 元，净利润 -3,526,087.80 元。
- 5、上海奇创旅游景观设计有限公司 2015 年收入 61,458,435.55 元，净利润 -972,671.41 元。
- 6、上海景域旅游营销服务有限公司 2015 年收入 24,435,046.30 元，净利润 4,439,528.62 元。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

上海景域文化传播股份有限公司在民生银行人民币流动增值存款 1,003,359.87 元。
上海驴妈妈兴旅国际旅行社有限公司在上海银行崇明支行购买 100,000,000.00 元理财产品。
上海景域文化传播股份有限公司委托浦发银行梅川支行贷款给上海帐篷客旅游发展有限公司 20,000,000.00 元。

(三) 外部环境的分析

1、宏观环境

2015 年经济运行的总体特征是稳中趋缓、稳中有进、稳中有忧，各领域分化加剧，动力转换过程中有利因素和不利因素并存。产业结构持续优化，结构性衰退和结构性繁荣并存。第三产业占 GDP 的比重达到 51.4%，较上年同期提高 2.3 个百分点，高于二产 10.8 个百分点。工业内部结构调整加快，新产业、新业态、新产品增长较快，产业结构加快向中高端水平迈进。但行业景气度差异较大。中国旅游业也呈现出快速发展的趋势，旅游业收入在国民经济中的比重不断上升。

2、行业形势

统计显示，2015 年，我国国内旅游突破 40 亿人次，旅游收入过 4 万亿元人民币，

出境旅游 1.2 亿人次。中国国内旅游、出境旅游人次和国内旅游消费、境外旅游消费均列世界第一。根据世界旅游组织预测，到 2020 年，中国将成为世界上第四大旅游客源国，出境旅游人次将达到 2.5 亿人次。

政府积极推动改革，大力支持行业发展。随着《旅游法》正式颁布实施以及《关于促进旅游业改革发展的若干意见》的发布，不仅对旅游者、旅游经营、旅游安全、旅游监督管理等方面都明确了法律规范，也进一步激发市场，从而推动旅游业发展的活力和潜力，同时促进经济平稳增长和生态环境改善，使旅游业能够更健康持续地发展。

3、市场现状

我国旅游业目前正处于加快发展和转型升级的关键时期，投资需求大，热点领域多，在其他领域投资乏力的情况下，全国旅游投资强劲增长；大集团大企业加速进军旅游业，跨行业投资态势明显；项目类型从传统的酒店、主题公园，向以健身、滑雪、温泉、养生、度假、休闲、娱乐为主题的多元化、综合化方向发展。温泉养生、主题公园、特色街区等新型休闲旅游项目对应的投资金额在增加。旅游规划设计业务位于旅游投资的前端，为旅游投资提供智力支撑。旅游投资领域不断扩大、投资项目类型多样、项目更加注重投资质量、注重创新和文化内涵，有效带动对旅游规划设计业务的市场需求。

(四) 竞争优势分析

1、全产业链布局优势

景域营销是国内唯一一家专注于旅游行业的营销策划公司，由两大业务中心（创意中心和执行中心）发展形成由策划到执行的全程营销服务链条。独创“游客生产系统营销战法”，以品牌塑造、营销策划、创意设计、活动策划执行为核心竞争力，帮助景区“生产游客、满足产品”，打赢互联网时代旅游营销战争。同时依靠景域文化旗下的驴妈妈的强大号召力及影响力，为景区输送人气，创造财富。现已成为国内众多著名旅游目的地和中国百强景区的长期战略合作伙伴，也因为如此，景域营销也被视为其他行业公司介入旅游业的重要合作伙伴及途径。区别于驴妈妈基于产品逻辑的营销，与景域营销合作的客户更重视品牌的塑造，合作伙伴多以政府、旅游局，而且多为大型的活动，例如啤酒节等节庆类活动。

景域旅发于 2014 年 7 月正式涉足景区管理领域，虽然仅运营了一年多，但目前在本领域具有较高的知名度和影响力，前来寻求合作的当地政府和景区管委会十分踊跃。除已正式运作的景区有 5 家，还完成了与另外 10 多家景区签订战略合作协议，并与多家景区在洽谈合作中。

基于景域文化多年来在旅游行业的全产业链布局，已逐步实现旅游产业一站式服务生态链闭环和线上线下结合的 O2O 开放平台的战略，此是其有别于其他在线旅游企业的重要竞争优势，使得旗下各业务协同效应愈发显现。基于事业群背景带来的对旅游产业的认知，使得产业链上各业务板块之间信息共享、专业互助，可为客户提供产品研发、规划设计、营销策划、运营管理等视角下的全方位考量，实现互惠互利的轮动效应，因此能够有效增加客户粘度，保持长期合作关系。

2、线上线下结合优势

景域文化旗下有驴妈妈兴旅和驴妈妈国旅两家线下旅行社，线下旅游社一方面能够起到为线上引流的作用，另一方线下旅行社更接近消费者，消费者能够通过线下旅行社直接感知驴妈妈提供的产品或服务，增强对驴妈妈的信任度。驴妈妈国旅作为景域文化 O2O 战略的实施地，2015 年已借助驴妈妈在全国省会城市及主要客源地、目的地设立多家授牌合作公司，贯穿“资源-渠道-服务能力”全链条的模式。同时，这些授牌合作公司也是奇创设计、景域营销、景域旅发在当地的首席代表和先遣部队，落地服务于全国

的各大目的地、景区、旅游局和旅游开发商。

3、门票业务先发优势

驴妈妈在门票业务上具有先发优势，是国内第一家在线规模化销售景区门票的企业，同时在行业内也首创了将纸质门票变为二维码形式，方便游客入园。驴妈妈在设立时即选择以景区门票为切入点进入在线旅游市场，目前实力与携程、同程处于国内第一梯队。

4、自助业务定位优势

驴妈妈成立之初就定位于自助旅游服务提供商，并创下了几个“第一”：2009年7月驴妈妈是第一个研发、上线“景区门票+酒店”打包产品的OTA，并且同期成为第一个做预付酒店的OTA；随着“门票+酒店”业务模式的不断升级以及在华东周边以目的地为导向的发展策略，使得驴妈妈成为第一个切入周边自助游的OTA。在自助游市场的已经有多年的耕耘，线上平台驴妈妈以门票预订业务在行业站稳脚跟，通过打造“门票（1）+酒店及相关度假元素（N）”的产品模式抢占休闲度假游市场。

（五）持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心技术人员队伍稳定；内部治理规范、资源要素稳定、行业前景良好。因此，公司拥有良好的持续经营能力。报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

在“互联网+”的影响下，传统产业互联网化的趋势日益明显。在线旅游作为旅游行业互联网化的先锋队，近年来保持着强势的发展势头。2015年我国在线旅游总交易规模为5402.9亿元，较2014年3670亿元同比增长47.2%，在线渗透率为13.1%，较2014年11.3%增长了约2个百分点，互联网旅游产业仍有较大的发展空间。

2015年的周边游市场，用户在预订方式上发生了明显的变化，逐渐从PC端转移至移动端，移动端占比由年初的50%上升至70%，手机客户端已经成为周边游最主要的预订方式，更便利的预订手段让周边游的预订量激增。

2016年我国境外旅游消费将延续2015年的火热态势，其中选择境外长线出游的人数将显著增加，并且最有可能跑出年度出境游目的地黑马。在出境短线游目的地方面，随着韩国、泰国的回血复活，年度热门目的地有望在日韩、泰国、马来西亚、新加坡及东南亚地区诞生。在长线出境游目的地方面，澳新、美国、加拿大、欧洲及中东地区将呈现大幅增长趋势。

随着80后、90后消费能力逐渐提高，新生代日益成长为旅游大军的中间力量。这使得游客群体呈现出年轻化的特点，旅游市场散客化自由行趋势更加明显。同时，自由行产品对年轻人有着天然的吸引力，更容易满足年轻人对旅游多样化的需求。自由行的发展将有可能带来私人订制模式的火爆。2016年自由行将成为年轻人出游的潮流，私人订制模式将引爆市场。

（二）公司发展战略

景域文化发展之初即立足于为景区、旅游目的地和游客提供一站式旅游服务，志在

成为根植于本土文化的旅游产业链 O2O 一站式运营专家。公司未来布局基于独特长远的战略思考，打造一个开放、透明、协同的旅游生态系统，通过“三大战略，五大平台”实现。2016 年驴妈妈将大力发展分、子公司，像毛细血管一样扎根于主要客源地和核心目的地，服务于游客和资源双边市场，成为“资源控制力+渠道能力+目的地综合服务能力”于一身的旅游集团，未来有望最大程度上受益于这一轮景区要素的改革升级过程，成为旅游行业供给侧改革的龙头标的。

(三) 经营计划或目标

公司 2015 年年度报告披露的各项经营计划执行情况良好，2016 年，公司主要经营计划如下：

1、2016 年度公司经营目标。

进一步大幅提高业务规模，主要经营指标均实现快速增长。

2、全力推进旅游产业并购整合。

公司将通过成立旅游产业并购基金，采用现金收购、股权置换等多种方式，对产业项目进行整合。

3、加强落实 O2O 全国授权合作子公司战略。

进一步推进全国授权合作子公司的设立及实体店的建设，真正形成全国布局的大渠道网络，为实现公司未来整体战略奠定扎实基础。

4、加强内部管理，通过服务外包降低人员成本，规范管理。

随着公司业务规模增长，员工队伍逐渐扩大，增加了公司管理宽度，为控制成本，公司在 16 年及以后年度会逐渐增加人力服务外包的规模和金额，进一步规范公司的人才管理。

(四) 不确定性因素

无

三、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、实际控制人控制力减弱的风险

公司的控股股东、实际控制人洪清华、孟畴、何余节、李丹、高冬和曾俊能够控制的景域文化股份比例为 29.04%，处于相对控股地位。如果未来公司引入新的投资人，公司控股股东、实际控制人能够控制的股权比例将被进一步稀释，其对公司的控制力和影响力有可能减弱，进而影响公司的正常经营。

2、短期内难以盈利的风险

报告期内，公司营业收入快速增长，但受在线旅游行业整体竞争状况和公司自身发展策略的共同影响，公司的销售费用、管理费用也在逐年增加，导致公司一直处于无法实现盈利的状态。未来，公司还将继续扩大营业规模，销售费用和管理费用也将随营业收入的增长相应增加，短期内公司将面临难以实现盈利的风险。

3、行业竞争加剧的风险

近年来，在线旅游市场在旅游行业中的整体份额不断增加，机票、酒店、门票等产品的在线销售渗透率不断提高，包括驴妈妈、携程、去哪儿、途牛、阿里旅行·去啊、同程在内的各家 OTA 竞争也日趋激烈；此外，包括众信旅游、中国国旅、中青旅等传统旅行社凭借客户积累、渠道优势、品牌影响力以及资金实力等多方面优势积极介入在

线旅游零售市场。各商家在产品价格、销售渠道、业务模式等方面均存在激烈竞争，在线旅游行业面临市场竞争加剧的风险。

4、营业收入无法持续高速增长的风险

报告期内，公司营业收入保持高速增长，2015 年营业收入增长率为 123.18%。在线旅游行业作为一种近年来快速发展的新兴行业，与传统的线下旅行社行业相比，具有经营方式更为灵活、业务范围更为广泛、业绩提升更为迅速等特点。在线旅游行业的经营业绩较难进行长期预测，且可能存在较大的波动。如果未来在线旅游行业或公司所处的竞争环境出现重大不利变化，则公司营业收入可能面临无法维持高速增长的风险。

5、不可抗力风险

旅游行业受政治、经济、社会、自然等因素的影响较大。如目的地政治经济形势不稳定、社会治安恶化，或是与我国外交关系恶化，将会影响到游客在该目的地的旅行游玩，严重时甚至可能影响游客的人身财产安全，进而对公司部分线路的旅游产品销售造成冲击，从而影响公司业绩。此外，一些自然灾害的发生或持续，都将直接或间接影响游客的旅行游玩选择，从而对公司业务产生不利影响。

6、经营性现金流为负的风险

受在线旅游行业整体竞争状况和公司业务处于快速增长期、各项投入加大的共同影响，报告期内公司经营性净现金流持续为负，2013 年度、2014 年度和 2015 年度，公司经营活动产生的现金流量净额分别为-5,761.60 万元、-23,253.71 万元和-66,374.45 万元。根据公司的发展战略，公司将进一步扩大业务规模，短期内经营活动产生的现金流量净额可能持续为负。

(二)报告期内新增的风险因素

无

四、对非标准审计意见审计报告的说明

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：不适用	

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	是	二（一）
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	是	二（二）
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	二（三）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	二（四）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在重大资产重组的事项	否	-
是否存在媒体普遍质疑的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	是	二（五）

二、重要事项详情

（一）重大诉讼、仲裁事项：

单位：元

重大诉讼、仲裁事项	涉及金额	占期末净资产比例%	是否结案	临时公告披露时间
北京绿领诉景域文化服务合同纠纷	22,580,000	18.92%	否	-
兴旅诉上海亿言未消耗预付款纠纷	1,590,000	1.33%	否	-
兴旅诉南京大华，南京大华反诉兴旅	3,100,000	2.60%	否	-
总计	27,270,000	22.85%	-	-

案件进展情况、涉及金额、是否形成预计负债，以及对公司未来的影响：

北京绿领案目前还在一审阶段，亿言案目前在二审阶段，南京大华案目前在一审阶段，均未有司法裁定，亦有和解的可能。以上案件的金额未形成预计负债。

（二）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	占用形式 (资金、资产、资源)	期初余额	期末余额	是否无偿 占用	是否履行 必要决策 程序
洪清华	资金	198,800.00	-	是	否
高冬	资金	261,000.00	-	是	否
曾俊	资金	1,000.00	-	是	否
上海景聚投资管理 中心 (有限合 伙)	资金	6,000.00	-	是	否
上海华程西 南国际旅行 社有限公司	资金	-	100,000.00	是	否
王小松	资金	298,900.00	-	是	否
海南新华假 期旅行社有 限责任公司	资金	15,050,000.00	-	是	否
浙江安吉帐 篷客度假酒 店有限公司	资金	15,004,100.00	5,100.00	是	否
上海帐篷客 旅游发展有 限公司	资金	2,550,000.00	20,004,200.00	是	否
总计	-	33,369,800.00	20,109,300.00	-	-

占用原因、归还及整改情况：

期初余额中 1、2、3、4、5、6、8 项为往来款，9、10、12 项为借款。
上海华程西南国际旅行社有限公司的 10 万是业务保证金。
浙江安吉帐篷客度假酒店有限公司的 5100 元是借款，会在四月底前归还。
上海帐篷客旅游发展有限公司的 4200 元是借款，会在四月底前归还。
公司为上海帐篷客旅游发展有限公司单一最大股东，2015 年 6 月于公司股改前由于帐篷客业务快速发展缺少流动资金，公司以委托贷款的形式拆借资金 2000 万给上海帐篷客用于业务发展，期限 1 年，于 2016 年 6 月到期，公司计划于到期日回收该笔资金。

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力	0.00	1,538,826.79
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销	0.00	16,647,1

售		10.20
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	20,000,000.00
4 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	-
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	-
总计	0.00	38,185,936.99

偶发性关联交易事项

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
浙江安吉帐篷客度假酒店有限公司	拆出	15,000,000.00	否
海南新华假期旅行社有限责任公司	拆出	15,000,000.00	否
上海帐篷客旅游发展有限公司	拆出	20,000,000.00	否
上海景乐旅游投资有限公司	拆出	56,000,000.00	否
总计	-	106,000,000.00	-

(四) 承诺事项的履行情况

报告期内，公司控股股东、实际控制人出具了《关于避免同业竞争的承诺函》、《关于不占用公司资金的承诺》、《关于减少和规范关联交易的承诺函》和承诺公司若因租赁房产而产生任何损失，将由实际控制人向公司进行补偿的《承诺函》，公司董事、监事、高级管理人员出具了《关于避免从事同业竞争的承诺函》和《关于规范关联交易的承诺函》。相关承诺均在遵守执行。

(五) 自愿披露重要事项

2016年2月22日，公司2016年第一次临时股东大会审议通过《上海景域文化传播股份有限公司股票发行方案的议案》，拟向特定投资者定向发行股份数量不超过1,440万股（含1,440万股），募集资金总额不超过8.00亿元（含8.00亿元），发行价格人民币55.56元/股，股票认购缴款延期截止期限为2016年4月5日，因个别投资者未能完成缴款程序，公司两次对缴款截止日期进行了延后，缴款截止日期为2016年5月6日。目前定向增发事宜仍在实施中，尚未完成。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

上海景域文化传播股份有限公司
2015 年度报告

(一) 普通股股本结构

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	0	0.00%	0	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	15,767,069	100.00%	74,232,931	90,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	2,697,448	17.11%	9,599,513	12,296,961	13.66%
	董事、监事、高管	3,184,951	20.20%	12,403,014	15,587,965	16.14%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
普通股总股本		15,767,069	-	74,232,931	90,000,000	-
普通股股东人数		29				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	洪清华	2,697,448	9,599,513	12,296,961	13.66%	12,296,961	0
2	锦江资本	0	17,820,003	17,820,003	19.80%	17,820,003	0
3	鼎亮爵煜	2,627,845	9,351,815	11,979,660	13.31%	11,979,660	0
4	范敏	1,123,765	3,999,187	5,122,952	5.69%	5,122,952	0
5	红杉聚业	1,072,420	3,816,463	4,888,883	5.43%	4,888,883	0
6	江南仁和	903,092	3,213,869	4,116,961	4.57%	4,116,961	0
7	洪清华创投	877,942	3,124,367	4,002,309	4.45%	4,002,309	0
8	杨振宇	737,471	2,624,467	3,361,938	3.74%	3,361,938	0
9	光雅投资	696,379	2,478,231	3,174,610	3.53%	3,174,610	0
10	鼎晖维	599,424	2,133,194	2,732,618	3.04%	2,732,618	0

上海景域文化传播股份有限公司
2015 年度报告

	鑫						
合计	11,335,786	58,161,109	69,496,895	77.22%	69,496,895		0

前十名股东间相互关系说明：

公司股东洪清华为洪清华创投的普通合伙人。公司股东鼎晖维鑫和鼎晖维森的执行事务合伙人均为鼎晖华泰投资管理（北京）有限公司，鼎晖维鑫和鼎晖维森为同一控制下的关联方。

二、优先股股本基本情况

项目	期初股份	数量变动	期末股份
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
优先股总计	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司的控股股东、实际控制人为洪清华及其一致行动人孟畴、何余节、李丹、高冬和曾俊。

一致行动人直接持有景域文化合计 19.60%的股权；同时，一致行动人之一的洪清华为景域文化的三家法人股东（即景色投资、景聚投资和景界投资）的唯一普通合伙人及执行事务合伙人，景色投资、景聚投资和景界投资三家合伙企业合计持有景域文化 4.99%的股份；此外，一致行动人之一的洪清华为景域文化法人股东洪清华创投的唯一普通合伙人及执行事务合伙人，洪清华创投持有景域文化 4.45%的股份。综上，截至本公开转让说明书签署日，一致行动人能够控制景域文化合计 29.04%的股份。

洪清华先生，1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，共产党员，研究生学历。2001 年 1 月至 2003 年 10 月任北京达沃斯巅峰旅游景观设计中心经理；2004 年 3 月至 2005 年 10 月任奇创设计总经理；2005 年 10 月至今任奇创设计董事长；2008 年 1 月至 2015 年 7 月任景域有限董事长，其中 2008 年 5 月至 2012 年 1 月任驴妈妈旅游网负责人；2011 年 1 月至今任上海帐篷客董事长；2012 年 1 月至今任驴妈妈文旅董事长；2015 年 7 月至今任景域文化董事长兼总经理。

孟畴先生，1974 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1997 年 7 月至 2001 年 4 月任福建地矿建设集团漳州分公司项目负责；2001 年 5 月至 2003 年 11 月任西安新青年网络俱乐部有限公司总经理；2004 年 1 月到 2008 年 1 月历任奇创设计副总经理、总经理；2008 年 1 月至 2009 年 12 月任景域有限执行副总裁兼奇创设计总经理；2010 年 1 月至 2015 年 7 月任景域有限执行副总裁兼景域旅发总经理；2015 年 7 月至今任景域文化副总经理兼景域旅发总经理。

何余节先生, 1972 年出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 研究生学历。1996 年 7 月至 1998 年 4 月任华东师大科技服务中心电脑培训员; 1998 年 5 月至 1999 年 5 月任上海希而美贸易咨询有限公司业务主管; 1999 年 6 月至 2002 年 1 月任山西猫王家具实业上海办事处市场经理; 2002 年 5 月至 2003 年 10 月任浙江华川实业集团毛绒公司总经办主任; 2003 年 11 月至 2005 年 3 月任奇创设计项目经理; 2005 年 4 月至 2006 年 4 月任阿特金斯中国(上海)公司高级项目经理; 2006 年 5 月至 2015 年 7 月任景域有限助理总裁; 2015 年 7 月至今任景域文化助理总裁。

李丹先生, 1974 年出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 研究生学历。2000 年 9 月至 2001 年 9 月任 TBWA LEE DAVIS 广告公司客户经理; 2001 年 9 月至 2005 年 9 月任上海世纪出版集团译文出版社策划编辑; 2005 年 9 月至 2008 年 1 月任奇创设计副总经理; 2008 年 1 月至 2015 年 7 月任景域有限副总裁, 其中 2008 年 5 月至 2012 年 1 月任驴妈妈旅游网负责人; 2012 年 1 月至 2013 年 12 月

任驴妈妈兴旅 CEO; 2014 年 1 月至 2015 年 7 月任景域有限首席战略官; 2015 年 7 月至今任景域文化副总裁及首席战略官。

高冬先生, 1980 年出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 本科学历。2002 年 7 月至 2004 年 8 月任南京卓越形象设计有限公司, 平面设计师; 2004 年 9 月至 2009 年 1 月任奇创设计项目经理; 2009 年 1 月至今任奇创设计总经理; 2010 年 7 月至 2015 年 7 月任景域有限副总裁; 2015 年 7 月至今任景域文化副总裁。

曾俊先生, 1983 年出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 本科学历。2005 年 10 月至 2009 年 3 月历任亿友随梦网络科技(北京)有限公司产品经理、产品总监、互联网事业部总经理以及首席运营官等职; 2009 年 4 月至 2012 年 1 月任景域有限首席运营官; 2012 年 1 月至今任驴妈妈兴旅总经理及监事。

洪清华创投成立于 2014 年 7 月 10 日, 主要经营场所为上海市嘉定区江桥镇华江路 129 弄 6 号楼 4712 室, 执行事务合伙人为洪清华, 注册号 310114002747943, 经营范围为: 创业投资业务, 代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务, 创业投资咨询业务, 为创业企业提供创业管理服务业务, 参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构。

景聚投资成立于 2012 年 6 月 11 日, 主要经营场所为嘉定区金沙江路 3131 号 6 幢南区 132 室, 执行事务合伙人为洪清华, 注册号 310114002407742, 经营范围为: 投资管理, 实业投资, 资产管理, 投资咨询(除金融、证券)。景聚投资为景域文化的员工股权激励计划持股平台。

景界投资成立于 2012 年 6 月 11 日, 主要经营场所为嘉定区金沙江路 3131 号 3 幢东区 135 室, 执行事务合伙人为洪清华, 注册号 310114002407574, 经营范围为: 投资管理, 实业投资, 资产管理, 投资咨询(除金融、证券)。景界投资为景域文化的员工股权激励计划持股平台。

景色投资成立于 2012 年 6 月 11 日, 主要经营场所为嘉定区金沙江路 3131 号 4 幢东区 1130 室, 执行事务合伙人为洪清华, 注册号 310114002407582, 经营范围为: 投资管理, 实业投资, 资产管理, 投资咨询(除金融、证券)。景色投资为景域文化的员工股权激励计划持股平台。

(二) 实际控制人情况

见第六节三（一）

四、股份代持情况

无

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途（具体用途）	募集资金用途是否变更
-											

二、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
合计			-			

注：债券类型为公司债券（大公募、小公募、非公开）、企业债券、银行间非金融企业融资工具、其他等。

公开发行业债券的披露特殊要求：

报告期内，公司不存在发行债券进行融资的情形。

三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
融资方式	融资方	-	-	存续时间	-
银行借款	浦发银行嘉定支行	50,000,000.00	4.88%	2015-9-18 至 2016-3-15	否
银行借款	浦发银行嘉定支行	30,000,000.00	4.88%	2015-9-18	否

上海景域文化传播股份有限公司
2015 年度报告

				至 2016-3-15	
银行借款	浦发银行嘉定支行	33,000,000.00	4.57%	2015-12-25 至 2016-6-21	否
银行借款	浦发银行嘉定支行	14,000,000.00	4.57%	2015-11-30 至 2016-11-21	否
银行借款	中信银行中环支行	50,000,000.00	5.89%	2015-3-27 至 2016-3-27	否
银行借款	交通银行嘉定支行	55,000,000.00	5.61%	2015-5-11 至 2016-5-11	否
银行借款	交通银行嘉定支行	45,000,000.00	5.89%	2015-4-16 至 2016-4-16	否
银行借款	招商银行自贸区支行	30,000,000.00	5.12%	2015-9-25 至 2016-9-25	否
银行借款	平安银行延东支行	40,000,000.00	4.79%	2015-10-30 至 2016-10-30	否
银行借款	招商银行自贸区支行	14,000,000.00	4.79%	2015-11-27 至 2016-11-26	否
银行借款	民生银行京门支行	25,000,000.00	4.79%	2015-12-4 至 2016-12-4	否
银行借款	招商银行自贸区支行	9,900,000.00	4.79%	2015-12-10 至 2016-12-9	否
合计		395,900,000.00			

四、利润分配情况

15 年分配预案

单位：股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
-	-	-	-

注：请在此披露以 2015 年 12 月 31 日为基准日进行利润分配的分配预案
14 年已分配

单位：股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
--------	---------------	-----------	-----------

注：请在此披露 2015 年内发生过的利润分配的情况，包括 2015 年度股东大会审议通过的利润分配

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一)基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	在公司是否领取薪水
洪清华	董事长、总经理	男	44	硕士	3 年	是
孟畴	董事、副总经理	男	42	硕士	3 年	是
李丹	董事	男	42	硕士	3 年	是
王小松	董事	男	41	硕士	3 年	否
马名驹	董事	男	55	硕士	3 年	否
冯华伟	董事	男	37	本科	3 年	否
谢娜	董事	女	40	硕士	3 年	否
朱亮	独立董事	男	43	本科	3 年	是
谢应波	独立董事	男	34	博士	3 年	是
李柏龄	独立董事	男	62	本科	3 年	是
康正宁	独立董事	男	37	硕士	3 年	否
张敏	监事会主席、职工监事	男	40	大专	3 年	是
夏宏	监事	男	28	本科	3 年	是
苏佳	监事	男	32	本科	3 年	是
董事会人数：						11
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人关系：

公司董事、监事、高级管理人员之间无亲属关系。

(二)持股情况

单位：股

姓名	职务	年初持普通股股数	数量变动	年末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
----	----	----------	------	----------	------------	------------

上海景域文化传播股份有限公司
2015 年度报告

洪清华	董事长、总经理	2,697,448	9,599,513	12,296,961	13.66%	0
孟畴	董事、副总经理	487,503	1,734,896	2,222,399	2.47%	0
李丹	董事	234,408	834,197	1,068,605	1.19%	0
合计		3,419,359	12,168,606	15,587,965	16.14%	0

(三)变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

洪清华先生, 1972 年出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 共产党员, 研究生学历。2001 年 1 月至 2003 年 10 月任北京达沃斯巅峰旅游景观设计中心经理; 2004 年 1 月至 2005 年 10 月任奇创设计总经理; 2005 年 10 月至今任奇创设计董事长; 2008 年 1 月至 2012 年 1 月任景域有限驴妈妈旅游网董事长; 2012 年 1 月至今任驴妈妈兴旅董事长; 2008 年 1 月至 2015 年 7 月任景域有限董事长; 2011 年 1 月至今任上海帐篷客董事长; 2015 年 7 月至今任景域文化董事长兼总经理。

孟畴先生, 1974 年出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 研究生学历。1997 年 7 月至 2001 年 4 月任福建地矿建设集团漳州分公司项目负责; 2001 年 5 月至 2003 年 11 月任西安新青年网络俱乐部有限公司总经理; 2004 年 1 月到 2008 年 1 月历任奇创设计副总经理、总经理; 2008 年 1 月至 2009 年 12 月任景域有限执行副总裁兼奇创设计总经理; 2010 年 1 月至 2015 年 7 月任景域有限执行副总裁兼景域旅发总经理; 2015 年 7 月至今任景域文化副总经理兼景域旅发总经理。

李丹先生, 1974 年出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 研究生学历。2000 年 9 月至 2001 年 9 月任 TBWA LEE DAVIS 广告公司客户经理; 2001 年 9 月至 2005 年 9 月任上海世纪出版集团译文出版社策划编辑; 2005 年 9 月至 2008 年 1 月任奇创设计副总经理; 2008 年 1 月至 2012 年 1 月任景域有限驴妈妈旅游网 CEO; 2012 年 1 月至 2013 年 12 月任驴妈妈兴旅 CEO; 2014 年 1 月至 2015 年 7 月任景域有限副总裁及首席战略官; 2015 年 7 月至今任景域文化副总裁及首席战略官。

王小松先生, 1975 年出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 共产党员, 硕士学历。1999 年 9 月至 2004 年 8 月任 NEWGRAND 软件公司分公司总经理和区域经理; 2004 年 9 月至 2007 年 7 月任迅雷网络科技管理层; 2008 年 2 月至 2010 年 3 月任好耶网络科技管理层; 2013 年 3 月至今任驴妈妈兴旅 CEO; 2010 年 3 月至 2015 年 7 月任景域有限董事、副总裁; 2015 年 7 月至今任景域文化董事, 任期三年。

马名驹先生，1961 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，共产党员，硕士学历。1999 年 4 月至今任锦江国际（集团）有限公司副总裁、计财部经理、金融事业部经理；2015 年 7 月至今任景域文化董事，任期三年。

冯华伟先生，1979 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2007 年 11 月至今任上海小村资产管理有限公司董事长；2015 年 7 月至今任景域文化董事，任期三年。

谢娜女士，1976 年出生，中国国籍，加拿大永久居留权，硕士学历。2004 年 9 月至 2005 年 12 月任摩立特集团咨询顾问；2006 年 1 月至 2015 年至今任红杉资本中国基金投资经理、副总裁；2015 年 7 月至今任景域文化董事，任期三年。

朱亮先生，1973 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1996 年 7 月至 1997 年 7 月任职于中山市阜康城市信用社；1999 年 7 月至 2004 年 4 月任宁夏梦源律师事务所上海分所律师；2004 年 4 月至 2005 年 7 月任上海泓盛律师事务所律师及合伙人；2005 年 7 月至 2014 年 12 月任上海欧博律师事务所律师及合伙人；2015 年 1 月至今任上海市汇业律师事务所律师及合伙人；2015 年 7 月至今任景域文化独立董事，任期三年。

谢应波先生，1982 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，共产党员，博士学历。2007 年 10 月至今任上海泰坦科技股份有限公司董事长兼首席执行官；2015 年 7 月至今任景域文化独立董事，任期三年。

李柏龄先生，1954 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，共产党员，本科学历，教授、高级会计师、注册会计师。1971 年 9 月至 1979 年 7 月任上海新华塑料五金厂会计；1979 年 9 月至 1983 年 7 月任上海财经大学会计系学生；1983 年 7 月至 1997 年 7 月任上海经济管理干部学院财会教研室主任、财会系主任兼审计处处长；1986 年 12 月至 1999 年 12 月任大华会计师事务所执业注册会计师；1993 年 1 月至 1997 年 7 月任上海华大会计师事务所所长、主任会计师；1993 年 5 月至 2009 年 12 月任上海市注册会计师协会特聘注册会计师考前辅导《审计学》培训导师；1995 年 1 月至 1998 年 12 月任上海九十年代紧缺人才工程培训《高级财务管理》学科组组长；1997 年 8 月至 2000 年 12 月任上海白猫（集团）有限公司副总经理；1998 年 1 月至 2000 年 12 月任国家经贸委全国工商管理培训《公司理财》组副组长；1998 年 1 月至 2000 年 12 月任上海市现代企业高级财务经理项目专家组成员；2000 年 12 月至 2012 年 5 月任上海国有资产经营有限公司财务融资部总经理、总监；2001 年 7 月至 2006 年 8 月任国泰君安证券股份有限公司监事；2001 年 7 月至 2007 年 8 月任中国太平洋保险（集团）股份有限公司监事；2002 年 2 月至 2012 年 9 月任上海阳晨投资股份有限公司监事会主席；2002 年 7 月至 2008 年 7 月任上海振华港口机械（集团）股份有限公司、上海轮胎橡胶（集团）股份有限公司独立董事、上海汇丽建材股份有限公司独立董事；2003 年 6 月至 2006 年 6 月上海大盈现代农业股份有限公司独立董事；2004 年 7 月至 2010 年 7 月大众公用事业（集团）股份有限公司独立董事；2009 年 7 月至 2015 年 7 月任上海飞乐音响股份有限公司独立董事；2012 年 5 月至 2014 年 3 月任上海国际集团有限公司专职董事；2012 年 5 月至 2014 年 3 月任上海国际集团创业投资有限公司监事长；2010 年 12 月至今任上海浦东路桥建设股份有限公司独立董事；2013 年 12 月至今任万达信息股份有限公司独立董事；2014 年 5 月至今任上海交大昂立股份有限公司独立董事；2015 年 7 月至今任景域文化独立董事，任期三年。

康正宁先生，1979 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，九三学社，硕士学历。2000 年 9 月至 2001 年 12 月任新生活百分百工作室 CEO；2002 年 4 月至 2002 年 12 月任上海信投技术发展股份有限公司销售部客户经理；2003 年 1 月至 2003 年 7 月任上海信投技术发展股份有限公司销售部经理；2004 年 12 月至 2006 年 1 月任万达信息股份有限公司公共服务事业部经理；2006 年 1 月至 2014 年 3 月任上海思亮信息技术有限公司董事长兼总经理；2014 年至今任上海思亮信息技术股份有限公司董事长兼总经理；2008 年 3 月至今任上海视宁信息技术有限公司董事长；2015 年 7 月至今任景域文化独立董事，任期三年。

张敏先生，1976 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2003 年 4 月至 2006 年 7 月任上海太平洋百货有限公司领班；2006 年 7 月至 2007 年 7 月任上海华德美居超市有限公司电工；2007 年 7 月至 2012 年 12 月任上海莫泰共和新路酒店有限公司工程主管；2012 年 12 月至 2015 年 7 月任景域有限物业安全经理；2015 年 7 月至今任景域文化物业安全经理、职工监事及监事会主席，任期三年。

夏宏先生，1988 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2010 年 5 月至 2015 年 7 月任景域有限 HELPDESK 主管；2015 年 7 月至今任景域文化 HELPDESK 主管、监事，任期三年。

苏佳先生，1984 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2006 年 7 月至 2007 年 11 月任上海美亚金桥能源有限公司 HELPDESK；2008 年 11 月至 2010 年 5 月任阳光雨露信息技术服务（北京）有限公司驻场工程师；2010 年 5 月至 2015 年 7 月任景域有限 IT 部经理；2015 年 7 月至今任景域文化 IT 部经理、监事，任期三年。

二、员工情况

（一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
项目部人员	140	153
行政办公人员	55	160
市场部人员	105	132
总经办人员	24	32
财务部人员	50	67
研发人员	351	412
销售人员	753	885
员工总计	1,478	1,841

注：可以分类为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	75	121
本科	722	931
专科	540	654

上海景域文化传播股份有限公司
2015 年度报告

专科以下	140	134
员工总计	1,478	1,841

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：
报告期内，公司无需承担费用的离退休职工。

(二)核心员工

单位：股

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	-	-	-	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及变动情况：

公司无核心员工或关键技术人员。

第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	是
投资机构是否派驻董事	是
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	是
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	否

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、规范公司运作。公司三会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司治理机制完善，符合《公司法》《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规及规范性文件的要求，能够有效保障所有股东的合法及平等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均已履行规定程序。

4、公司章程的修改情况

无

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会会议	3	1、第一届董事会第一次会议审议通过同意聘任洪清华为总经理、同意聘任孟畴为副总经理、《关于公司组织机构设置的议案》、《关于制定上海景域文化传播股份有限公司总经理工作细则的议案》、《关于制定上海景域文化传播股份有限

		<p>公司控股子公司管理制度的议案》、《关于制定上海景域文化传播股份有限公司内部控制制度的议案》、《关于制定上海景域文化传播股份有限公司财务管理制度的议案》、《关于授权孔德凤办理上海景域文化传播股份有限公司工商变更登记等有关事项的议案》。2、第一届董事会第二次会议审议通过了《关于上海景域文化传播股份有限公司申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并采取协议转让方式的议案》、《关于聘请华泰联合证券有限责任公司担任上海景域文化传播股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌交易项目主办券商的议案》、《关于聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）担任上海景域文化传播股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌交易项目审计机构的议案》、《关于聘请北京市中伦（上海）律师事务所担任上海景域文化传播股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌交易项目专项法律顾问的议案》、《关于制定信息披露事务管理制度的议案》、《关于制定投资者关系管理制度的议案》、《关于制定中小股东利益保护方案的议案》、《关于制定公司管理层业绩的评估机制的议案》、《董事会对公司治理机制的评估的议案》、《关于上海景域文化传播股份有限公司申请公司股份在中国证券登记结算有限责任公司登记存管的议案》、《关于召开上海景域文化传播股份有限公司 2015 年第二次临时股东大会的议案》。3、第一届董事会第三次会议审议了《关于修改上海景域文化传播股份有限公司控股子公司管理制度的议案》、《上海景域文化传播股份有限公司审计报告》的议案，以及立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的编号为信会师报字审字[2015]第 115239 号的《审计报告》。</p>
监事会会议	1	1、第一届监事会第一次会议审议通过选举张敏为监事会主席。
股东会会议	1	1、创立大会暨第一次股东大会审议通过《关于上海景域文化传播有限公司整体变更为上海景域文化传播股份有限公司的议案》、《上海景域文化传播股份有限公司章程》、《关于制定上海景域文化传播股份有限公司股东大会议事规则的议案》、《关于制定上海景域文化传播股份有限公司董事会议事规则的议案》、《关于制定上海景域文化传播股份有限公司监事会议事规则的议案》、《关于选举上海景域文化传播股份有限公司第一届董事会董事的议案》、《关于选举上海景域文化传播股份有限公司第一届监事会监事的议案》、《关于制定上海景域文化传播股份有限公司对外担保决策制度的议案》、《关于制定上海景域文化传播股份有限公司关联交易决策制度的议案》、《关于制定上海景域文化传播股份有限公司对外投资管理制度的议案》、《关于制定上海景域文化传播股份有限公司独立董事工作制度的议案》、《关于授

		权董事会办理股份有限公司工商变更登记等有关事宜的议案》。
--	--	------------------------------

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司“三会”的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求以及《公司章程》的规定，公司认真履行信息披露义务，信息披露工作严格遵守相关法律、法规以及公司相关规定，做到真实、准确、完整、及时，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司不断改善规范公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

(四) 投资者关系管理情况

公司信息披露负责人全面负责投资者关系管理工作。依据《投资者关系管理制度》，本着公平、公正、公开原则，平等对待全体投资者，保障所有投资者享有知情权及其他合法权益。对于潜在投资者，本着诚实信用原则，公司就经营状况、经营计划、经营环境、战略规划及发展前景等进行了客观、真实、准确、完整的介绍，增强投资者对公司的了解。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

不适用

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响发行人独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，公司建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时，公司将根据发展情况的变化，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责

任人及公司管理层严格遵守相关制度，执行情况良好。

截至报告期末，公司尚未建立《年度重大差错责任追究制度》。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	信会师报字[2016]第 112797 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼
审计报告日期	2016-04-12
注册会计师姓名	邵振宇、夏锦桥
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1
审计报告正文： 审 计 报 告 信会师报字[2016]第 112797 号 上海景域文化传播股份有限公司全体股东： 我们审计了后附的上海景域文化传播股份有限公司（以下简称景域文化）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2015 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。 一、管理层对财务报表的责任 编制和公允列报财务报表是景域文化管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。 二、注册会计师的责任 我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。 审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。	

上海景域文化传播股份有限公司
2015 年度报告

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，景域文化财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了景域文化 2015 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2015 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海 二〇一六年四月十二日

二、财务报表

(一)合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	(一)	157,968,557.72	191,168,731.21
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	(二)	156,460,574.09	78,510,882.07
预付款项	(三)	260,971,783.29	99,525,697.00
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	(四)	73,419,432.89	66,339,621.05
存货	(五)	14,677,259.42	14,273,295.41
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	(六)	152,822,023.79	1,801,596.69
流动资产合计	-	816,319,631.20	451,619,823.43
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-

上海景域文化传播股份有限公司
2015 年度报告

可供出售金融资产	(七)	750,000.00	6,030,605.92
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	(八)	24,732,955.42	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	(九)	19,539,649.30	7,423,475.59
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	(十)	3,605,926.49	1,614,020.58
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	(十一)	2,764,088.60	3,188,514.52
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	51,392,619.81	18,256,616.61
资产总计	-	867,712,251.01	469,876,440.04
流动负债:	-		
短期借款	(十二)	395,900,000.00	233,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
应付短期融资款	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	(十三)	170,970,249.63	96,084,412.04
预收款项	(十四)	137,856,226.63	72,408,411.66
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	(十五)	26,152,161.55	17,659,063.77
应交税费	(十六)	2,086,392.09	1,675,111.37
应付利息	(十七)	423,300.42	191,659.81
应付股利	-	-	-
其他应付款	(十八)	14,274,986.62	20,509,020.29
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-

上海景域文化传播股份有限公司
2015 年度报告

划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	747,663,316.94	441,527,678.94
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	(十九)	720,000.00	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	720,000.00	-
负债总计	-	748,383,316.94	441,527,678.94
所有者权益：	-		
股本	(二十)	90,000,000.00	15,767,069.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	(二十一)	483,459,325.93	485,678,613.95
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	(二十二)	-457,068,086.44	-476,546,057.76
归属于母公司所有者权益合计	-	116,391,239.49	24,899,625.19
少数股东权益	-	2,937,694.58	3,449,135.91
所有者权益合计	-	119,328,934.07	28,348,761.10
负债和所有者权益总计	-	867,712,251.01	469,876,440.04

法定代表人：洪清华 主管会计工作负责人：杨晖 会计机构负责人：杨晖

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
----	----	------	------

上海景域文化传播股份有限公司
2015 年度报告

流动资产：	-		
货币资金	-	31,141,882.19	77,248,479.17
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	(一)	3,889,264.26	3,046,950.76
预付款项	-	11,723,962.86	10,120,722.63
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	(二)	772,155,894.92	176,136,597.81
存货	-	121,726.38	214,890.63
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	36,101,528.29	1,156,085.82
流动资产合计	-	855,134,258.90	267,923,726.82
非流动资产：	-		
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	(三)	102,040,071.44	102,040,071.44
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	15,018,731.97	5,489,424.64
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	3,404,768.74	1,250,194.79
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	501,551.29	955,590.50
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	120,965,123.44	109,735,281.37
资产总计	-	976,099,382.34	377,659,008.19
流动负债：	-		
短期借款	-	80,000,000.00	50,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-

上海景域文化传播股份有限公司
2015 年度报告

应付票据	-	-	-
应付账款	-	22,993,351.48	10,265,409.89
预收款项	-	3,420,938.50	2,670,464.51
应付职工薪酬	-	14,559,151.65	7,052,591.31
应交税费	-	800,785.46	354,766.05
应付利息	-	-	51,659.81
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	556,647,923.22	166,673,477.50
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	678,422,150.31	237,068,369.07
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	720,000.00	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	720,000.00	-
负债总计	-	679,142,150.31	237,068,369.07
所有者权益：	-		
股本	-	90,000,000.00	15,767,069.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	483,459,325.93	485,678,613.95
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	-276,502,093.90	-360,855,043.83
所有者权益合计	-	296,957,232.03	140,590,639.12
负债和所有者权益总计	-	976,099,382.34	377,659,008.19

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	-	3,116,647,380.09	1,396,499,214.85
其中：营业收入	(二十三)	3,116,647,380.09	1,396,499,214.85
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	3,548,738,624.58	1,561,376,068.23
其中：营业成本	(二十三)	2,999,358,866.55	1,276,375,708.67
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	(二十四)	4,807,341.69	4,336,148.14
销售费用	(二十五)	371,654,419.87	174,499,773.45
管理费用	(二十六)	149,840,638.53	85,265,444.36
财务费用	(二十七)	18,626,090.07	17,787,796.67
资产减值损失	(二十八)	4,451,267.87	3,111,196.94
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	(二十九)	-1,402,893.50	468,809.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-433,494,137.99	-164,408,043.75
加：营业外收入	(三十)	7,447,543.06	2,470,952.12
其中：非流动资产处置利得	-	3,988.92	-
减：营业外支出	(三十一)	262,822.69	144,133.35
其中：非流动资产处置损失	-	44,079.26	-

上海景域文化传播股份有限公司
2015 年度报告

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	-426,309,417.62	-162,081,224.98
减：所得税费用	（三十二）	-31,537.84	54,932.68
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	-426,277,879.78	-162,136,157.66
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	-425,766,438.45	-159,365,434.14
少数股东损益	-	-511,441.33	-2,770,723.52
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	-426,277,879.78	-162,136,157.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-425,766,438.45	-159,365,434.14
归属于少数股东的综合收益总额	-	-511,441.33	-2,770,723.52
八、每股收益：	-	-	-

上海景域文化传播股份有限公司
2015 年度报告

(一) 基本每股收益	-	-4.82	-12.60
(二) 稀释每股收益	-	-4.82	-

法定代表人：洪清华 主管会计工作负责人：杨晖 会计机构负责人：杨晖

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	(四)	34,924,889.96	61,469,417.32
减：营业成本	(四)	660,655.49	574,386.15
营业税金及附加	-	226,103.11	238,363.25
销售费用	-	273,709,977.65	115,058,087.21
管理费用	-	113,371,379.50	51,689,875.99
财务费用	-	6,817,914.29	6,708,529.79
资产减值损失	-	1,517,537.83	-215,157.52
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-361,378,677.91	-112,584,667.55
加：营业外收入	-	672,200.00	335,527.60
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	184,981.93	28,648.00
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-360,891,459.84	-112,277,787.95
减：所得税费用	-	-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-360,891,459.84	-112,277,787.95
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-

上海景域文化传播股份有限公司
2015 年度报告

1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	-360,891,459.84	-112,277,787.95
七、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

(五)合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	3,109,210,326.23	1,349,226,064.17
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	(三十三)	15,504,718.05	5,397,432.99
经营活动现金流入小计	-	3,124,715,044.28	1,354,623,497.16
购买商品、接受劳务支付的现金	-	3,081,787,088.03	1,277,286,655.40
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-

上海景域文化传播股份有限公司
2015 年度报告

支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	215,000,499.79	130,630,621.06
支付的各项税费	-	8,720,677.22	6,526,005.10
支付其他与经营活动有关的现金	(三十三)	482,951,301.79	172,717,344.76
经营活动现金流出小计	-	3,788,459,566.83	1,587,160,626.32
经营活动产生的现金流量净额	-	-663,744,522.55	-232,537,129.16
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	624,595.37
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	13,390.05	13,593.61
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	468,809.63
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	13,390.05	1,106,998.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	21,357,394.10	5,329,800.11
投资支付的现金	-	20,855,243.00	12,500,000.00
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	42,212,637.10	17,829,800.11
投资活动产生的现金流量净额	-	-42,199,247.05	-16,722,801.50
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	517,258,052.75	276,950,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	588,900,000.00	273,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	1,106,158,052.75	549,950,000.00
偿还债务支付的现金	-	426,000,000.00	178,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	18,860,930.56	16,817,890.59
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-

上海景域文化传播股份有限公司
2015 年度报告

筹资活动现金流出小计	-	444,860,930.56	194,817,890.59
筹资活动产生的现金流量净额	-	661,297,122.19	355,132,109.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	96,575.70	-77,157.80
五、现金及现金等价物净增加额	-	-44,550,071.71	105,795,020.95
加：期初现金及现金等价物余额	-	183,168,629.43	77,373,608.48
六、期末现金及现金等价物余额	-	138,618,557.72	183,168,629.43

法定代表人：洪清华 主管会计工作负责人：杨晖 会计机构负责人：杨晖

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	36,469,947.70	65,176,014.16
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	6,485,198.88	1,361,345.05
经营活动现金流入小计	-	42,955,146.58	66,537,359.21
购买商品、接受劳务支付的现金	-	5,209,609.01	8,491,295.09
支付给职工以及为职工支付的现金	-	99,977,653.02	61,745,672.23
支付的各项税费	-	241,284.14	953,514.92
支付其他与经营活动有关的现金	-	516,456,686.50	186,095,035.85
经营活动现金流出小计	-	621,885,232.67	257,285,518.09
经营活动产生的现金流量净额	-	-578,930,086.09	-190,748,158.88
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	14,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	14,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	16,276,374.59	3,693,939.39
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-

上海景域文化传播股份有限公司
2015 年度报告

支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	16,276,374.59	3,693,939.39
投资活动产生的现金流量净额	-	-16,276,374.59	10,306,060.61
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	517,258,052.75	272,000,000.00
取得借款收到的现金	-	194,000,000.00	50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	711,258,052.75	322,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	164,000,000.00	70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	6,158,189.05	4,628,611.41
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	170,158,189.05	74,628,611.41
筹资活动产生的现金流量净额	-	541,099,863.70	247,371,388.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-54,106,596.98	66,929,290.32
加：期初现金及现金等价物余额	-	77,248,479.17	10,319,188.85
六、期末现金及现金等价物余额	-	23,141,882.19	77,248,479.17

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	15,767,069.00	-	-	-	485,678,613.95	-	-	-	-	-	-476,546,057.76	3,449,135.91	28,348,761.10
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	15,767,069.00	-	-	-	485,678,613.95	-	-	-	-	-	-476,546,057.76	3,449,135.91	28,348,761.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	74,232,931.00	-	-	-	-2,19,288.02	-	-	-	-	-	19,477,971.32	-511,441.33	90,980,172.97
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-425,766,438.45	-511,441.33	-426,277,879.78
（二）所有者投入和减少资本	3,975,231.00	-	-	-	513,282,821.75	-	-	-	-	-	-	-	517,258,052.75

上海景域文化传播股份有限公司
2015 年度报告

1. 股东投入的普通股	3,975,231.00	-	-	-	513,282,821.75	-	-	-	-	-	-	-	517,258,052.75
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	70,257,700.00	-	-	-	-515,502,109.77	-	-	-	-	-	445,244,409.77	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	70,257,700.00	-	-	-	-515,502,109.77	-	-	-	-	-	445,244,409.77	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

上海景域文化传播股份有限公司
2015 年度报告

四、本年期末余额	90,000,000.00	-	-	-	483,459,325.93	-	-	-	-	-	-457,068,086.44	2,937,694.58	119,328,934.07
----------	---------------	---	---	---	----------------	---	---	---	---	---	-----------------	--------------	----------------

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	12,022,390.00	-	-	-	226,048,292.95	-	-	-	-	-	-314,530,818.91	2,495,054.72	-73,965,081.24
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	12,022,390.00	-	-	-	226,048,292.95	-	-	-	-	-	-314,530,818.91	2,495,054.72	-73,965,081.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,744,679.00	-	-	-	259,630,321.00	-	-	-	-	-	-162,015,238.85	954,081.19	102,313,842.34
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-159,365,434.14	-2,770,723.52	-162,136,157.66
（二）所有者投入和减少资本	3,744,679.00	-	-	-	259,630	-	-	-	-	-	-2,649,	3,724,80	264,450

上海景域文化传播股份有限公司
2015 年度报告

					, 321.00						804.71	4.71	, 000.00
1. 股东投入的普通股	3,744,679.00	-	-	-	268,255,321.00	-	-	-	-	-	-	4,950,000.00	276,950,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-8,625,000.00	-	-	-	-	-	-2,649,804.71	-1,225,195.29	-12,500,000.00
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

上海景域文化传播股份有限公司
2015 年度报告

四、本年期末余额	15,767,069.00	-	-	-	485,678,613.95	-	-	-	-	-	-476,546,057.76	3,449,135.91	28,348,761.10
----------	---------------	---	---	---	----------------	---	---	---	---	---	-----------------	--------------	---------------

法定代表人：洪清华 主管会计工作负责人：杨晖 会计机构负责人：杨晖

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	15,767,069.00	-	-	-	485,678,613.95	-	-	-	-	-360,855,043.83	140,590,639.12
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	15,767,069.00	-	-	-	485,678,613.95	-	-	-	-	-360,855,043.83	140,590,639.12
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	74,232,931.00	-	-	-	-2,219,288.02	-	-	-	-	84,352,949.93	156,366,592.91
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-360,891,459.84	-360,891,459.84
(二) 所有者投入和减少资本	3,975,231.00	-	-	-	513,282,821.75	-	-	-	-	-	517,258,052.75
1. 股东投入的普通股	3,975,231.00	-	-	-	513,282,821.75	-	-	-	-	-	517,258,052.75

上海景域文化传播股份有限公司
2015 年度报告

	1.00				821.75						052.75
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	70,257,700.00	-	-	-	-515,502,109.77	-	-	-	-	445,244,409.77	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	70,257,700.00	-	-	-	-515,502,109.77	-	-	-	-	445,244,409.77	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	90,000,000.00	-	-	-	483,459,325.93	-	-	-	-	-276,502,093.90	296,957,232.03

项目	上期									
	股本	其他权益工具	资本公	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者	

上海景域文化传播股份有限公司
2015 年度报告

		优先股	永续债	其他	积						权益合计
一、上年期末余额	12,022,390.00	-	-	-	217,423,292.95	-	-	-	-	-248,577,255.88	-19,131,572.93
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	12,022,390.00	-	-	-	217,423,292.95	-	-	-	-	-248,577,255.88	-19,131,572.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,744,679.00	-	-	-	268,255,321.00	-	-	-	-	-112,277,787.95	159,722,212.05
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-112,277,787.95	-112,277,787.95
（二）所有者投入和减少资本	3,744,679.00	-	-	-	268,255,321.00	-	-	-	-	-	272,000,000.00
1. 股东投入的普通股	3,744,679.00	-	-	-	268,255,321.00	-	-	-	-	-	272,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

上海景域文化传播股份有限公司
2015 年度报告

1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	15,767,069.00	-	-	-	485,678,613.95	-	-	-	-	-360,855,043.83	140,590,639.12

上海景域文化传播股份有限公司
二〇一五年度财务报表附注
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

上海景域文化传播股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身系上海景域文化传播有限公司,系由洪清华、上海锦江资本管理有限公司、上海鼎亮爵煜投资中心(有限合伙)、范敏、天津红杉聚业股权投资合伙企业(有限合伙)、无锡江南仁和新能源产业投资中心(有限合伙)、上海洪清华创业投资合伙企业(有限合伙)、杨振宇、上海光雅投资中心(有限合伙)、北京鼎晖维鑫创业投资中心(有限合伙)、上海景聚投资管理中心(有限合伙)、孟畴、北京鼎晖维森创业投资中心(有限合伙)、吴文峰、邓华金、何余节、南京凯腾瑞景创业投资企业(有限合伙)、上海景色投资管理中心(有限合伙)、上海景界投资管理中心(有限合伙)、李丹、钱倩、谈柳玉、高冬、苏州稳悦创业投资中心(有限合伙)、张宇鑫、游庆翼、上海道杰投资有限公司、黄自强和曾俊共同发起设立的股份有限公司。

上海景域文化传播有限公司以2015年5月31日为基准日,整体变更为股份有限公司,于2015年8月20日在上海市工商行政管理局登记注册,取得注册号为310108000418556《企业法人营业执照》,整体变更后注册资本9,000万元,股份总数9,000万股(每股面值1元)。公司股票已于2015年12月22日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。所属行业为商务服务业类。

截至2015年12月31日止,本公司累计发行股本总数9,000万股,注册资本为9,000万元,公司的统一社会信用代码:91310000664396140P,注册地:上海市嘉定区金沙江路3131号3幢108室,总部地址:上海市。

本公司主要经营活动为:设计、制作、代理各类广告,企业形象策划,商务咨询,旅游咨询(不得从事旅行社业务),企业管理咨询,投资咨询(除金融、证券),企业营销策划,计算机软件的设计、编制、分析及测试,为互联网提供软件及技术开发,从事计算机技术领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让,票务代理,旅游策划(不得从事旅行社业务),景观设计,第二类增值电信业务中的信息服务(仅限互联网信息服务)(不含新闻、出版、医疗保健、药品和医疗器械的互联网信息服务和互联网电子公告服务),代理保险公司授权代理范围,利用自有媒体发布广告,电子商务(不得从事增值电信业务、金融业务),会务服务,工艺品的销售。

本公司的实际控制人为洪清华及其一致行动人。

本财务报表业经公司董事会于2016年4月12日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2015 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
上海驴妈妈兴旅国际旅行社有限公司
上海景域旅游发展有限公司
上海驴妈妈国际旅行社有限公司
上海景域旅游营销服务有限公司
南京景淳慢城资产管理有限公司
上海景海旅游发展有限公司
上海驴途信息科技有限公司
上海飞驴湾特制旅游服务有限公司
重庆景域境界旅游发展有限公司
上海奇创旅游景观设计有限公司
贵州景苗旅游发展有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

综合考虑宏观政策风险、市场经营风险、企业目前或者长期的盈利能力、财务弹性等因素，公司自报告期末起 12 个月有持续经营能力。

三、 重要会计政策及会计估计

(三) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(四) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(五) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(六) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(七) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(八) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公

司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（九） 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（十） 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

（十一） 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）
取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。
持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入

当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资

产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切

实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十二） 应收款项坏账准备

7、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：占应收款项账面余额 10% 及以上的款项；单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备，计入当期损益；对单项测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

8、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
组合名称	依据
组合 1	除已单独计提减值准备以外的应收账款和其他应收款，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合 2	公司对合并关联方的应收账款、其他应收款不计提坏账准备。
组合 3	年末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
组合名称	依据
	如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2、组合 3	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	3.00	3.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	20.00	20.00
3-4年	30.00	30.00
4-5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

9、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：单项金额不重大，但存在明显减值迹象的应收款项进行单项减值测试。

坏账准备的计提方法：根据测试情况，按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

(十三) 存货

10、 存货的分类

存货分类为：库存商品、周转材料、工程施工等。

11、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

12、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并

计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外,存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

13、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

14、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法;
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十四) 长期股权投资

15、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制,是指按照相关约定对某项安排所共有的控制,并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的,被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响,是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的,被投资单位为本公司联营企业。

16、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并:公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的,在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额,确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本,与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整股本溢价,股本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

17、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净

资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“六、(二)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、(六)合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权

视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十五) 固定资产

18、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

19、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子及其他设备	年限平均法	3-5	5	19-31.67
运输设备	年限平均法	3-5	5	19-31.67

(十六) 借款费用

20、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

21、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

22、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

23、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十七) 无形资产

24、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

25、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
软件	5	预计使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

26、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

27、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括办公室装修费等。

28、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

29、 摊销年限

公司的长期待摊费用主要是支付的办公室装修费等，摊销年限为5年。

(十九) 职工薪酬

30、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

31、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，

确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注“五、（十五）应付职工薪酬”。

32、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（二十）收入

1、 收入的确认一般原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、 收入的确认具体原则

本公司的收入主要包括旅游服务收入。

旅游服务收入，是指企业经营旅行团旅游业务、机车船票销售业务、代办签证业务、预订酒店业务、客运业务及其他与旅游相关业务所获得的经营收入。

(1) 旅游服务收入的确认

旅游服务收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- ①旅游活动已经开始，代理销售业务已经办妥后，客运活动已开始；
- ②旅游活动的经济利益能够流入企业；
- ③相关的收入和成本能够可靠地计量。

(2) 旅游服务收入的计量

旅游服务收入按如下原则进行计量：

- ①旅游活动收入，按最终报价单或结算单所记载的金额确定；
- ②销售业务收入，机车船票销售业务，按机车船票的销售收入计量；酒店预订和签证业务按委托业务金额计量；
- ③客运业务收入，按最终报价单或结算单所记载的金额确定。

旅游服务收入发生客人因故退回或部分退回应冲减当期的收入；年度资产负债表日及以前确认的收入，在资产负债表日至财务报告批准日之间发生退回的，应按照本办法中资产负债表日后事项的有关规定处理。公司收到航空公司、旅游商或酒店、餐馆、景点、商店为奖励企业超额销售或提供客源，支付的佣金或回佣，在实际收到时确认收入。

(二十一) 政府补助

33、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件规定用于购买资产的部分确认为与资产有关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府补助文件规定与收益相关的部分确认为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

34、 确认时点

本公司对于政府补助在实际收到时，按照实收金额并区分政府补助的类型，按会计准则规定予以确认和计量。

35、 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十三) 租赁

1、 经营租赁会计处理

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分

摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(二十四) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

本报告期公司重要会计政策未变更。

2、 重要会计估计变更

本报告期公司重要会计估计未变更。

四、 税项

(二十五) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税（注 1）	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、6%
营业税	按应税营业收入计缴	5%
城市维护建设税（注 2）	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	2%

注 1：根据国务院《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4 号）、财政部 国家税务总局《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号）等文件规定，公司按软件企业享受软件产品收入增值税超过 3% 部分实行即征即退的优惠政策。返还的增值税计入营业外收入，上述营业外收入用于企业研究开发软件产品和扩大再生产，不作为企业所得税应税收入；

2013 年 10 月 24 日，公司已取得上海市经济和信息化委员会颁发的编号为沪 R-2009-0222 的《软件企业认定证书》。

注 2: 本公司及子公司上海驴妈妈兴旅国际旅行社有限公司、上海驴途信息科技有限公司、上海飞驴湾特制旅游服务有限公司、上海景域旅游发展有限公司、上海景域旅游营销服务有限公司和上海景海旅游发展有限公司的城市维护建设税的税率, 自 2015 年 4 月 1 日起由 1% 调整至 5%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的情况如下:

纳税主体名称	所得税税率
上海景域文化传播股份有限公司	15%
上海驴妈妈兴旅国际旅行社有限公司	25%
上海景域旅游发展有限公司	25%
上海驴妈妈国际旅行社有限公司	25%
上海景域旅游营销服务有限公司	25%
南京景淳慢城资产管理有限公司	25%
上海景海旅游发展有限公司	25%
上海驴途信息科技有限公司	25%
上海飞驴湾特制旅游服务有限公司	25%
重庆景域境界旅游发展有限公司	25%
上海奇创旅游景观设计有限公司	25%
贵州景苗旅游发展有限公司	25%

(二十六) 税收优惠

公司于 2014 年 9 月 4 日取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局以及上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号 GF201431000248), 有效期三年, 可享受自 2014 年度至 2016 年度三年企业所得税减按 15% 计缴的税收优惠。

五、 合并财务报表项目注释

(二十七) 货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	213,419.04	349,987.76
银行存款	138,405,138.68	182,818,641.67
其他货币资金	19,350,000.00	8,000,101.78
合 计	157,968,557.72	191,168,731.21

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制, 以及放在境外且资金汇回受到限制的货

币资金明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
信用证保证金	11,300,000.00	1,500,000.00
旅游保证金	8,050,000.00	6,500,101.78
合 计	19,350,000.00	8,000,101.78

截至 2015 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 11,300,000.00 元为本公司向上海浦东发展银行股份有限公司上海梅川路支行存入的信用证保证金存款；其他货币资金中人民币 1,750,000.00 元为本公司向上海浦东发展银行股份有限公司上海人民大厦支行存入的旅游保证金存款；其他货币资金中人民币 1,800,000.00 元为本公司向上海浦东发展银行股份有限公司黄浦支行存入的旅游保证金存款；其他货币资金中人民币 4,500,000.00 元为本公司向中国银行股份有限公司上海真北路支行存入的旅游保证金存款。

(二十八) 应收账款

36、 应收账款分类披露

类 别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	162,448,810.98	99.54	5,988,236.89	3.69	156,460,574.09	81,417,552.72	99.08	2,906,670.65	3.57	78,510,882.07
组合 1	162,448,810.98	99.54	5,988,236.89	3.69	156,460,574.09	81,417,552.72	99.08	2,906,670.65	3.57	78,510,882.07
组合 2										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	758,000.00	0.46	758,000.00	100.00		758,000.00	0.92	758,000.00	100.00	
合 计	163,206,810.98	100.00	6,746,236.89	4.13	156,460,574.09	82,175,552.72	100.00	3,664,670.65	4.46	78,510,882.07

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	155,361,983.86	4,660,859.51	3.00
1 至 2 年	3,195,279.37	319,527.93	10.00
2 至 3 年	2,412,148.75	482,429.75	20.00
3 至 4 年	1,071,399.00	321,419.70	30.00
4 至 5 年	408,000.00	204,000.00	50.00
5 年以上			
合 计	162,448,810.98	5,988,236.89	

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
甘肃省天祝藏族自治县旅游局	432,000.00	432,000.00	100.00	预计无法收回
昭通鼎鑫威辉旅游投资有限公司	256,000.00	256,000.00	100.00	预计无法收回
九江海粤多宝沙山旅游开发有限公司	70,000.00	70,000.00	100.00	预计无法收回
合 计	758,000.00	758,000.00	100.00	

37、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,081,566.24 元。

38、 本期无实际核销的应收账款。

39、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
南京途牛国际旅行社有限公司	23,764,829.24	14.56	712,944.88
常州一块去旅行社有限公司	12,393,917.05	7.59	371,817.51
北京嘉信浩远信息技术有限公司	11,828,782.49	7.25	354,863.47
北京三快科技有限公司	7,844,223.73	4.81	235,326.71
上海时域旅行社有限公司	6,939,510.75	4.25	208,185.32
合 计	62,771,263.26	38.46	1,883,137.89

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 62,771,263.26 元，占应收账款期末余额合计数的比例 38.46%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,883,137.89 元。

(二十九) 预付款项

40、 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	257,663,416.45	98.73	99,494,954.91	99.97
1 至 2 年	3,293,706.19	1.27	25,742.09	0.03
2 至 3 年	9,660.65		5,000.00	
3 年以上	5,000.00			
合 计	260,971,783.29	100.00	99,525,697.00	100.00

41、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例
成都天府华侨城实业发展有限公司欢乐谷旅游分公司	23,008,952.00	8.82%
北京世纪华侨城实业有限公司	19,304,206.00	7.40%
西安大汉上林苑实业有限责任公司	10,000,000.00	3.83%
上厚文化传播（上海）有限公司	9,000,000.00	3.45%
浙江安吉帐篷客酒店管理有限公司	7,429,109.00	2.85%
合 计	68,742,267.00	26.35%

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 68,742,267.00 元，占预付款项期末余额合计数的比例 26.35%。

(三十) 其他应收款

42、 其他应收款分类披露：

种 类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	77,473,942.83	100.00	4,054,509.94	5.23	73,419,432.89	69,024,429.36	100.00	2,684,808.31	3.89	66,339,621.05
组合 1	77,473,942.83	100.00	4,054,509.94	5.23	73,419,432.89	69,024,429.36	100.00	2,684,808.31	3.89	66,339,621.05
组合 2										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合 计	77,473,942.83	100.00	4,054,509.94	5.23	73,419,432.89	69,024,429.36	100.00	2,684,808.31	3.89	66,339,621.05

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	58,054,104.32	1,741,623.14	3.00
1 至 2 年	17,352,383.71	1,735,238.37	10.00
2 至 3 年	1,479,306.89	295,861.38	20.00
3 至 4 年	161,434.51	48,430.35	30.00
4 至 5 年	386,713.40	193,356.70	50.00
5 年以上	40,000.00	40,000.00	100.00
合 计	77,473,942.83	4,054,509.94	

43、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,369,701.63 元。

44、 本期无实际核销的其他应收款。

45、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
第三方支付平台余额	33,849,294.97	13,217,134.08
借款	8,000,000.00	30,004,110.00
押金及备用金	27,937,132.29	19,246,242.59
往来款	4,226,894.46	3,384,495.62
其他	3,460,621.11	3,172,447.07
合 计	77,473,942.83	69,024,429.36

46、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
财付通支付科技有限公司	第三方支付平台余额	13,558,906.01	1 年以内	17.50	406,767.18
支付宝（中国）网络技术有限公司	第三方支付平台余额以及保证金	13,471,198.83	1 年以内	17.39	404,135.96

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海秀典广告有限公司	借款	8,000,000.00	1-2年	10.33	800,000.00
中国银联股份有限公司	第三方支付平台余额	4,287,820.24	1年以内	5.53	128,634.61
上海顺安国际旅行社有限公司	押金及备用金	3,110,000.00	1-2年	4.01	311,000.00
合计		42,427,925.08		54.76	2,050,537.75

(三十一) 存货

47、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	692,959.11		692,959.11	882,186.96		882,186.96
周转材料	164,648.33		164,648.33	253,242.58		253,242.58
工程施工	13,819,651.98		13,819,651.98	13,137,865.87		13,137,865.87
合计	14,677,259.42		14,677,259.42	14,273,295.41		14,273,295.41

(三十二) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
增值税留抵税额	15,804,051.60	1,801,596.69
银行理财产品	117,017,972.19	
委托银行贷款(注)	20,000,000.00	
合计	152,822,023.79	1,801,596.69

注：2015年6月12日，委托人本公司与借款人上海帐篷客旅游发展有限公司、受托人上海浦东发展银行股份有限公司嘉定支行签订了《委托贷款合同》，贷款金额人民币2000万元，贷款利率10%，贷款期限自2015年6月15日至2016年6月14日，贷款用途为用于借款人各项流动资金支出，贷款计息方式为按月结息。

(三十三) 可供出售金融资产

48、 可供出售金融资产情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
可供出售权益工具	750,000.00		750,000.00	6,030,605.92		6,030,605.92
其中：按公允价值计量						
按成本计量	750,000.00		750,000.00	6,030,605.92		6,030,605.92
合 计	750,000.00		750,000.00	6,030,605.92		6,030,605.92

49、 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持 股比例(%)	本期现金红 利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
上海帐篷客旅游发展有限公司	5,280,605.92		5,280,605.92							
山东好客旅游投资管理有限公司	750,000.00			750,000.00					15.00	
合 计	6,030,605.92		5,280,605.92	750,000.00						

(三十四) 长期股权投资

被投资单位	年初 余额	本期增减变动						期末余额	本期计提 减值准备	减值准备期末 余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润			
1. 联营企业										
上海帐篷客旅游发展有限公司		20,855,243.00		-1,402,893.50				5,280,605.92	24,732,955.42	
合 计		20,855,243.00		-1,402,893.50				5,280,605.92	24,732,955.42	

(三十五) 固定资产

1、 固定资产情况

项 目	电子及其他设备	运输设备	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	17,737,429.31	1,973,041.25	19,710,470.56
(2) 本期增加金额	14,511,643.29	2,584,958.25	17,096,601.54
—购置	14,511,643.29	2,584,958.25	17,096,601.54
(3) 本期减少金额	599,963.92		599,963.92
—处置或报废	599,963.92		599,963.92
(4) 期末余额	31,649,108.68	4,557,999.50	36,207,108.18
2. 累计折旧			
(1) 年初余额	11,473,111.64	813,883.33	12,286,994.97
(2) 本期增加金额	4,216,026.91	710,920.53	4,926,947.44
—计提	4,216,026.91	710,920.53	4,926,947.44
(3) 本期减少金额	546,483.53		546,483.53
—处置或报废	546,483.53		546,483.53
(4) 期末余额	15,142,655.02	1,524,803.86	16,667,458.88
3. 减值准备			
(1) 年初余额			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	16,506,453.66	3,033,195.64	19,539,649.30
(2) 年初账面价值	6,264,317.67	1,159,157.92	7,423,475.59

50、 本期无暂时闲置的固定资产。

51、 本期无通过融资租赁租入的固定资产。

52、 本期无通过经营租赁租出的固定资产。

53、 本期无未办妥产权证书的固定资产。

(三十六) 无形资产

54、 无形资产情况

项 目	软件	合计
1. 账面原值		
(1) 年初余额	4,018,444.20	4,018,444.20
(2) 本期增加金额	2,943,170.44	2,943,170.44
—购置	2,943,170.44	2,943,170.44
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	6,961,614.64	6,961,614.64

项 目	软件	合计
2. 累计摊销		
(1) 年初余额	2,404,423.62	2,404,423.62
(2) 本期增加金额	951,264.53	951,264.53
—计提	951,264.53	951,264.53
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	3,355,688.15	3,355,688.15
3. 减值准备		
(1) 年初余额		
(2) 本期增加金额		
—计提		
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	3,605,926.49	3,605,926.49
(2) 年初账面价值	1,614,020.58	1,614,020.58

55、 本期无未办妥产权证书的土地使用权。

(三十七) 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	3,188,514.52	1,317,622.12	1,742,048.04		2,764,088.60
合 计	3,188,514.52	1,317,622.12	1,742,048.04		2,764,088.60

(三十八) 短期借款

56、 短期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
保证借款	395,900,000.00	233,000,000.00
合 计	395,900,000.00	233,000,000.00

57、 本期无已逾期未偿还的短期借款。

(三十九) 应付账款

58、 应付账款列示:

项 目	期末余额	年初余额
货款	146,443,006.89	86,008,270.99
广告费	23,623,191.14	9,475,720.54
其他	904,051.60	600,420.51
合 计	170,970,249.63	96,084,412.04

59、 账龄超过一年的重要应付账款:

无。

(四十) 预收款项

60、 预收款项列示

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	133,539,778.56	71,291,628.46
1 年以上	4,316,448.07	1,116,783.20
合 计	137,856,226.63	72,408,411.66

61、 账龄超过一年的重要预收款项

无。

(四十一) 应付职工薪酬

62、 应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	16,611,080.92	195,929,573.63	188,319,203.66	24,221,450.89
离职后福利-设定提存计划	1,047,982.85	14,328,130.34	13,445,402.53	1,930,710.66
合 计	17,659,063.77	210,257,703.97	201,764,606.19	26,152,161.55

63、 短期薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	14,782,878.41	175,751,487.48	168,715,647.60	21,818,718.29
(2) 职工福利费	305,491.50	3,980,204.24	4,099,716.94	185,978.80

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(3) 社会保险费	649,553.74	7,396,314.99	7,166,795.82	879,072.91
其中：医疗保险费	578,889.52	6,531,172.13	6,330,941.82	779,119.83
工伤保险费	33,696.98	380,882.05	369,478.85	45,100.18
生育保险费	36,967.24	484,260.81	466,375.15	54,852.90
(4) 住房公积金	870,282.80	8,783,064.70	8,318,907.10	1,334,440.40
(5) 工会经费和职工教育经费	2,874.47	18,502.22	18,136.20	3,240.49
合计	16,611,080.92	195,929,573.63	188,319,203.66	24,221,450.89

64、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	980,339.85	13,552,570.29	12,712,259.93	1,820,650.21
失业保险费	67,643.00	775,560.05	733,142.60	110,060.45
合计	1,047,982.85	14,328,130.34	13,445,402.53	1,930,710.66

(四十二) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
营业税	541,044.00	903,419.55
增值税	369,755.97	72,253.34
城建税	46,225.21	26,254.72
企业所得税		19,330.10
个人所得税	1,065,463.29	585,902.51
教育费附加	28,569.46	32,673.28
地方教育费附加	19,046.31	21,782.19
河道管理费	8,715.66	11,403.57
其他	7,572.19	2,092.11
合计	2,086,392.09	1,675,111.37

(四十三) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	423,300.42	191,659.81
合计	423,300.42	191,659.81

(四十四) 其他应付款

65、按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
往来款	10,079,814.87	13,394,259.29
保证金	1,272,194.23	2,055,160.39
费用报销款	2,402,825.13	1,827,527.29
其他	520,152.39	3,232,073.32
合计	14,274,986.62	20,509,020.29

66、账龄超过一年的重要其他应付款

无。

(四十五) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助		720,000.00		720,000.00	收到政府补助
合计		720,000.00		720,000.00	

涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本期新增补 助金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/与 收益相关
互联网分享式旅游创新收益 平台（驴游宝）项目（注）		720,000.00			720,000.00	与收益相关
合计		720,000.00			720,000.00	

注：2015年12月4日，本公司与上海市经济和信息化委员会签订了《上海市软件和集成电路产业发展专项资金项目协议书》，由本公司承担“联网分享式旅游创新收益平台（驴游宝）项目”，上海市经济和信息化委员会给予本公司800,000元资助；本公司收到项目批复后，获得金额的90%即720,000元，完成项目验收并提交验收材料后获得剩下10%；项目完成期限为：2015年9月1日至2017年8月31日。

(四十六) 股本

项 目	年初余额	本次变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		新增股本	送股	公积金转股	净资产折股	小计	
洪清华	2,697,448.00				9,599,513.00	9,599,513.00	12,296,961.00
上海锦江资本管理有限公司		3,908,976.00			13,911,027.00	17,820,003.00	17,820,003.00
上海鼎亮爵煜投资中心(有限合伙)	2,627,845.00				9,351,815.00	9,351,815.00	11,979,660.00
范敏	1,123,765.00				3,999,187.00	3,999,187.00	5,122,952.00
天津红杉聚业股权投资合伙企业 (有限合伙)	1,072,420.00				3,816,463.00	3,816,463.00	4,888,883.00
无锡江南仁和新能源产业投资中心 (有限合伙)	903,092.00				3,213,869.00	3,213,869.00	4,116,961.00
上海洪清华创业投资合伙企业(有 有限合伙)	877,942.00				3,124,367.00	3,124,367.00	4,002,309.00
杨振宇	737,471.00				2,624,467.00	2,624,467.00	3,361,938.00
上海光雅投资中心(有限合伙)	696,379.00				2,478,231.00	2,478,231.00	3,174,610.00
北京鼎晖维鑫创业投资中心 (有限合伙)	599,424.00				2,133,194.00	2,133,194.00	2,732,618.00
上海景聚投资管理中心(有限合伙)	504,940.00				1,796,950.00	1,796,950.00	2,301,890.00
孟畴	487,503.00				1,734,896.00	1,734,896.00	2,222,399.00
北京鼎晖维森创业投资中心 (有限合伙)	416,553.00				1,482,404.00	1,482,404.00	1,898,957.00

项 目	年初余额	本次变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		新增股本	送股	公积金转股	净资产折股	小计	
吴文峰	343,644.00				1,222,939.00	1,222,939.00	1,566,583.00
邓华金	317,311.00				1,129,227.00	1,129,227.00	1,446,538.00
何余节	280,687.00				998,892.00	998,892.00	1,279,579.00
南京凯腾瑞景创业投资企业 (有限 合伙)	262,784.00	66,255.00			1,170,964.00	1,237,219.00	1,500,003.00
上海景色投资管理中心 (有限合伙)	240,448.00				855,692.00	855,692.00	1,096,140.00
上海景界投资管理中心 (有限合伙)	240,448.00				855,692.00	855,692.00	1,096,140.00
李丹	234,408.00				834,197.00	834,197.00	1,068,605.00
钱倩	181,847.00				647,146.00	647,146.00	828,993.00
谈柳玉	175,588.00				624,872.00	624,872.00	800,460.00
高冬	157,276.00				559,704.00	559,704.00	716,980.00
苏州稳悦创业投资中心 (有限合伙)	157,671.00				561,110.00	561,110.00	718,781.00
张宇鑫	141,717.00				504,334.00	504,334.00	646,051.00
游庆翼	126,667.00				450,775.00	450,775.00	577,442.00
上海道杰投资有限公司	96,574.00				343,682.00	343,682.00	440,256.00
黄自强	53,928.00				191,916.00	191,916.00	245,844.00
曾俊	11,289.00				40,175.00	40,175.00	51,464.00
合 计	15,767,069.00	3,975,231.00			70,257,700.00	74,232,931.00	90,000,000.00

股本变动情况的其他说明：

根据 2015 年 5 月 25 日的股东会决议及章程修正案，公司新增注册资本 3,975,231.00 元，由人民币 15,767,069.00 元增至 19,742,300.00 元，新增投资者上海锦江资本管理有限公司股权 3,908,976.00 元、原股东南京凯腾瑞景创业投资企业（有限合伙）新增股权 66,255.00 元，已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字(2015)第 114370 号验资报告。

2015 年 7 月 28 日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，通过了股份公司章程，将上海景域文化传播有限公司截至 2015 年 5 月 31 日止经审计的所有者权益（净资产）人民币 573,459,325.93 元，按 1: 0.1569422554 的比例折合股份总额 90,000,000 股，每股 1 元，共计股本人民币玖仟万元，大于股本部分 483,459,325.93 元计入资本公积。2015 年 7 月 28 日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2015]第 115085 号《验资报告》，验证截至 2015 年 5 月 31 日，公司已收到全体股东以其拥有的上海景域文化传播有限公司的净资产折合的股本人民币 9000 万元，净资产超过注册资本的部分计入公司资本公积。

(四十七) 资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	485,678,613.95	513,282,821.75	515,502,109.77	483,459,325.93
合 计	485,678,613.95	513,282,821.75	515,502,109.77	483,459,325.93

根据公司股东会决议和章程修正案的规定，公司申请新增的注册资本为人民币 3,975,231.00 元，由上海锦江资本管理有限公司、南京凯腾瑞景创业投资企业（有限合伙）货币出资缴足。上述公司共计投入人民币 504,258,052.75 元，其中 3,975,231.00 元计入注册资本，500,282,821.75 元计入资本公积。

公司股东上海光雅投资中心（有限合伙）补缴 2014 年投资溢价款 13,000,000.00 元，计入资本公积。

2015 年 7 月 28 日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，通过了股份公司章程，将上海景域文化传播有限公司截至 2015 年 5 月 31 日止经审计的所有者权益（净资产）人民币 573,459,325.93 元，按 1: 0.1569422554 的比例折合股份总额 90,000,000 股，每股 1 元，共计股本人民币玖仟万元，大于股本部分 483,459,325.93 元计入资本公积。2015 年 7 月 28 日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2015] 第 115085 号《验资报告》，验证截至 2015 年 5 月 31 日，公司已收到全体股东以其拥有的上海景域文化传播有限公司的净资产折合的股本人民币 9000 万元，净资产超过注册资本的部分计入公司资本公积。

(四十八) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-476,546,057.76	-314,530,818.91
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-476,546,057.76	-314,530,818.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-425,766,438.45	-159,365,434.14
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他（注）	445,244,409.77	-2,649,804.71
期末未分配利润	-457,068,086.44	-476,546,057.76

注：2015 年 7 月 28 日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，通过了股份公司章程，将上海景域文化传播有限公司截至 2015 年 5 月 31 日止经审计的所有者权益（净

资产)人民币 573,459,325.93 元,按 1: 0.1569422554 的比例折合股份总额 90,000,000 股,每股 1 元,共计股本人民币玖仟万元,大于股本部分 483,459,325.93 元计入资本公积。2015 年 7 月 28 日,立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具信会师报字[2015]第 115085 号《验资报告》,验证截至 2015 年 5 月 31 日,公司已收到全体股东以其拥有的上海景域文化传播有限公司的净资产折合的股本人民币 9000 万元,净资产超过注册资本的部分计入公司资本公积。因 2015 年 7 月 28 日净资产折股,导致未分配利润转出 445,244,409.77 元。

(四十九) 营业收入和营业成本

1、 明细情况

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,116,038,340.66	2,999,354,501.55	1,396,033,530.09	1,276,375,708.67
其他业务	609,039.43	4,365.00	465,684.76	
合 计	3,116,647,380.09	2,999,358,866.55	1,396,499,214.85	1,276,375,708.67

2、 主营业务收入/主营业务成本(分产品)

产品名称	2015 年度		2014 年度	
	收入	成本	收入	成本
旅游服务收入	3,025,982,940.01	2,951,843,990.00	1,315,578,140.63	1,244,043,211.67
咨询策划收入	90,054,400.65	47,510,511.55	79,319,577.88	32,332,497.00
其他收入	1,000.00		1,135,811.58	
小 计	3,116,038,340.66	2,999,354,501.55	1,396,033,530.09	1,276,375,708.67

(五十) 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	4,018,211.81	3,834,143.81
城建税	345,361.85	170,153.32
教育费附加	224,317.96	167,481.12
地方教育税附加	149,545.31	111,654.08
其他	69,904.76	52,715.81
合 计	4,807,341.69	4,336,148.14

(五十一) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	86,748,133.70	56,066,608.93

项 目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	246,667,629.06	104,238,528.54
咨询服务费	14,020,860.09	
租赁及物业费	2,128,279.31	2,554,048.59
办公费	6,675,542.09	2,339,120.77
差旅费	4,968,507.41	1,898,381.18
业务招待费	2,023,491.23	645,169.30
折旧摊销费	292,209.95	499,265.11
其他	8,129,767.03	6,258,651.03
合 计	371,654,419.87	174,499,773.45

(五十二) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,943,973.52	26,903,704.60
咨询服务费	15,675,700.74	3,857,603.77
研究开发费	79,412,637.35	31,362,274.86
租赁及物业费	10,855,475.84	6,741,708.56
办公费	5,773,996.34	4,482,680.65
差旅费	2,312,784.29	3,065,635.44
折旧摊销费	4,444,398.96	4,243,417.54
业务招待费	1,252,916.72	1,040,276.98
其他	5,168,754.77	3,568,141.96
合 计	149,840,638.53	85,265,444.36

(五十三) 财务费用

类 别	本期发生额	上期发生额
利息支出	19,092,571.17	16,951,884.13
减：利息收入	7,341,163.91	2,926,480.87
汇兑损益	-96,575.70	77,157.80
其他	6,971,258.51	3,685,235.61
合 计	18,626,090.07	17,787,796.67

(五十四) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	4,451,267.87	3,111,196.94
合 计	4,451,267.87	3,111,196.94

(五十五) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,402,893.50	
处置长期股权投资产生的投资收益		468,809.63
合 计	-1,402,893.50	468,809.63

(五十六) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	3,988.92		3,988.92
其中：固定资产处置利得	3,988.92		3,988.92
政府补助	7,270,534.00	2,089,520.47	7,270,534.00
其他	173,020.14	381,431.65	173,020.14
合 计	7,447,543.06	2,470,952.12	7,447,543.06

计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
企业发展扶持资金	6,154,300.00	1,854,850.00	与收益相关
在线销售及数据创业项目补助	800,000.00		与收益相关
岗位补贴款	6,000.00	2,400.00	与收益相关
旅游产业发展扶持奖励资金	277,100.00	200,000.00	与收益相关
企业职工职业补贴资金		32,270.47	与收益相关
其他	33,134.00		与收益相关
合 计	7,270,534.00	2,089,520.47	

(五十七) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
-----	-------	-------	---------------

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	44,079.26	6,548.69	44,079.26
其中：固定资产处置损失	44,079.26	6,548.69	44,079.26
对外捐赠	11,200.00	37,648.00	11,200.00
罚款滞纳金支出	10,000.00	364.66	10,000.00
赔偿支出	181,752.10	78,512.00	181,752.10
其他	15,791.33	21,060.00	15,791.33
合 计	262,822.69	144,133.35	262,822.69

(五十八) 所得税费用

67、 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-31,537.84	54,932.68
递延所得税费用		
合 计	-31,537.84	54,932.68

(五十九) 现金流量表项目

68、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	7,341,163.91	2,926,480.87
政府补助、营业外收入	8,163,554.14	2,470,952.12
合 计	15,504,718.05	5,397,432.99

69、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
企业间往来	160,966,474.02	34,837,571.53
期间费用支出	321,766,084.34	137,742,188.57
营业外支出	218,743.43	137,584.66
合 计	482,951,301.79	172,717,344.76

(六十) 现金流量表补充资料

70、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-426,277,879.78	-162,136,157.66
加：资产减值准备	4,451,267.87	3,111,196.94
固定资产等折旧	4,926,947.44	3,443,525.42
无形资产摊销	951,264.53	746,027.16
长期待摊费用摊销	1,742,048.04	1,499,709.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	40,090.34	6,548.69
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	18,995,995.47	17,029,041.93
投资损失(收益以“-”号填列)	1,402,893.50	-468,809.63
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-403,964.01	-8,627,066.96
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-412,118,226.16	-146,196,805.59
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	142,545,040.21	59,055,660.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-663,744,522.55	-232,537,129.16
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	138,618,557.72	183,168,629.43
减：现金的期初余额	183,168,629.43	77,373,608.48
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-44,550,071.71	105,795,020.95

71、 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	138,618,557.72	183,168,629.43
其中：库存现金	213,419.04	349,987.76
可随时用于支付的银行存款	138,405,138.68	182,818,641.67
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	138,618,557.72	183,168,629.43
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(六十一) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	19,350,000.00	信用证保证金和旅游保证金
合 计	19,350,000.00	

(六十二) 外币货币性项目

72、 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	306,205.81	6.4936	1,988,378.05
欧元	370.51	7.0952	2,628.84
日元	62,663,237.00	0.053875	3,375,981.89

六、 合并范围的变更

(六十三) 非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下的企业合并。

(六十四) 同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下的企业合并。

(六十五) 其他原因的合并范围变动

2015年7月20日，本公司的全资子公司上海景域旅游发展有限公司新设立子公司贵州景苗旅游发展有限公司，注册资本人民币3000.00万元。

根据贵州景苗旅游发展有限公司2015年7月15日的股东会决议及章程，上海景域旅游发展有限公司认缴出资额人民币1800万元，持股比例60%；向润七认缴出资额人民币750万元，持股比例25%；丁松柏认缴出资额人民币450万元，持股比例15%；均于公司成立之日起10年内缴足。

截止2015年12月31日，贵州景苗旅游发展有限公司首期实收资本600万元，均由上海景域旅游发展有限公司出资600万元。

七、 在其他主体中的权益

(六十六) 在子公司中的权益

73、 企业集团的构成

子公司名称	主要经 营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	
				直接	间接
上海驴妈妈兴旅国际旅行社有限公司	上海	上海	入境旅游业务，国内旅游业务，出境旅游业务，国际航线或者香港、澳门、台湾地区航线的航空客运销售代理业务，国内航线除香港、澳门、台湾地区航线外的航空客运销售代理业务，销售旅游用品、工艺品，从事旅游领域内的技术咨询、技术开发，会务服务，展览展示服务。	100.00	
上海景域旅游发展有限公司	上海	上海	景区管理，旅游咨询（不得从事旅行社业务），投资管理，设计、制作、代理各类广告，信息技术领域内的技术服务、技术转让、技术咨询、技术开发，旅游商品、工艺礼品的销售。	100.00	
上海驴妈妈国际旅行社有限公司	上海	上海	旅行社业务，从事旅游领域内技术咨询、技术开发，会务服务，展览展示服务。		100.00
上海景域旅游营销服务有限公司	上海	上海	旅游咨询（不得从事旅行社业务），节庆礼仪服务，文化艺术交流策划，企业营销策划，公关礼仪服务，设计、制作、代理各类广告，展览展示服务，图文设计制作，利用自有媒体发布广告，企业形象策划，票务代理。		100.00

上海景域文化传播股份有限公司
年度
财务报表附注

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	
				直接	间接
南京景淳慢城资产管理有限公司	江苏 南京	江苏 南京	资产管理服务；旅游景区景点经营管理服务；餐饮管理、酒店管理；旅游商品、工艺礼品销售；旅游项目策划；会务服务、展览展示服务、婚庆服务、庆典策划；农产品种植；机械设备租赁；文化艺术交流服务；体育健身服务；旅游景区管理服务。		51.00
上海景海旅游发展有限公司	上海	上海	旅游咨询（不得从事旅行社业务），旅游行业投资，游览景区管理，企业管理，市场营销策划，实业投资，设计、制作、代理各类广告，从事计算机软件技术领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，工艺品的销售		51.00
上海驴途信息科技有限公司	上海	上海	从事计算机软件技术领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，设计、制作、代理各类广告，利用自有媒体发布广告，企业形象策划，企业营销策划，商务咨询，旅游咨询（不得从事旅行社业务），企业管理咨询，投资咨询（除金融、证券），票务代理，景观设计。		100.00
上海飞驴湾特制旅游服务有限公司	上海	上海	旅游咨询（不得从事旅行社业务），礼仪服务，展览展示服务，会务服务，创意服务，文化艺术交流策划，企业营销策划，企业形象策划，公关活动组织策划，设计、制作、代理各类广告，利用自有媒体发布广告，图文设计制作，商务咨询，企业管理咨询，票务代理，自有会展设备租赁（不得从事金融租赁）。		60.00
重庆景域境界旅游发展有限公司	重庆	重庆	景区运营管理、提供旅游咨询服务、旅游开发咨询、景区运营管理咨询、品牌营销策划、自有房屋租赁。		51.00
上海奇创旅游景观设计有限公司	上海	上海	旅游景观设计，工艺品设计与开发，市场营销策划，投资咨询（除经纪），企业形象设计，景观经营顾问，旅游规划设计，建筑设计咨询（除经纪），室内装潢设计。		100.00
贵州景苗旅游发展有限公司	贵州省 铜仁市	贵州省 铜仁市	法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。（旅游景区景点经营管理服务；餐饮管理、酒店管理；旅游商品、工艺礼品包装及销售；旅游项目策划；会务服务、展览展示服务、婚庆服务、庆典策划；农产品种植；机械设备租		60.00

子公司名称	主要经 营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	
				直接	间接
			赁；文化艺术交流服务；体育健身服务；娱乐及体育设备出租；文艺创作与表演；艺术表演场馆管理（指有观众席、舞台、灯光设备，专供文艺团体演出的场所）；组织开展体育活动；娱乐活动（歌舞厅、电子游艺厅娱乐活动、网吧活动、游乐园）；物业租赁；品牌管理；门票销售；营销策划。）		

(六十七) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无。

(六十八) 在合营安排或联营企业中的权益

74、 重要的合营企业或联营企业

联营企业名称	主要经 营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法
				直接	间接	
上海帐篷客旅游 发展有限公司	上海	上海	酒店管理（不含食品生产经营）， 家具、家居用品、办公用品、服 装服饰、鞋帽、体育用品的销售， 帐篷的设计、租赁和销售。		49.4402 (注)	权益法

注：2015 年度，本公司的全资子公司上海景域旅游发展有限公司对上海帐篷客旅游发展有限公司追加投资 20,855,243.00 元，持股比例由 19.13%，增至 49.4402%；具体如下：

2015 年 6 月 30 日，上海景域旅游发展有限公司与孟畴签订《股权转让协议》，孟畴将其所持有的上海帐篷客旅游发展有限公司的 3.3099% 股权作价 264.792 万元转让给上海景域旅游发展有限公司。

2015 年 6 月 30 日，上海景域旅游发展有限公司与洪清华签订《股权转让协议》，洪清华将其所持有的上海帐篷客旅游发展有限公司的 10.0003% 股权作价 800.024 万元转让给上海景域旅游发展有限公司。

2015 年 11 月 2 日，上海景域旅游发展有限公司与亿居（上海）酒店管理有限公司签订《股权转让协议》，亿居（上海）酒店管理有限公司将其所持有的上海帐篷客旅游发展有限公司的 17% 股权作价 1020.7083 万元转让给上海景域旅游发展有限公司。

八、 关联方及关联交易

(六十九) 本公司的母公司情况

本公司的控股股东、实际控制人为洪清华及其一致行动人孟畴、何余节、李丹、高冬和曾俊。一致行动人共计直接持有景域文化 19.595% 的股权；同时，一致行动人之一的洪清华为本公司的三家职工持股合伙企业（上海景色投资管理中心（有限合伙）、上海景聚投资管理中心（有限合伙）及上海景界投资管理中心（有限合伙））的唯一的普通合伙人及执行事务合伙人，上述三家合伙企业合计持有本公司 4.994% 的股份；此外，一致行动人之一的洪清华为本公司法人股东上海洪清华创业投资合伙企业（有限合伙）的唯一的普通合伙人及执行事务合伙人，上海洪清华创业投资合伙企业（有限合伙）共计持有本公司 4.447% 的股份。

综上，一致行动人能够控制本公司共计 29.036% 的股份。

(七十) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(七十一) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七（三）、在其他主体中的权益”。

(七十二) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
孟畴	公司董事、副总经理、参股股东
李丹	公司董事、参股股东
高冬	公司参股股东
曾俊	公司参股股东
王小松	公司董事
马名驹	公司董事
冯华伟	公司董事
谢娜	公司董事
朱亮	独立董事
谢应波	独立董事
李柏龄	独立董事
康正宁	独立董事
张敏	公司监事会主席、职工代表监事
夏宏	公司监事
苏佳	公司监事
上海洪清华创业投资合伙企业（有限合伙）	公司参股股东、洪清华及其一致行动人控制的公司
上海景聚投资管理中心（有限合伙）	公司参股股东、洪清华及其一致行动人控制的企业
上海景色投资管理中心（有限合伙）	公司参股股东、洪清华及其一致行动人控制的企业
上海景界投资管理中心（有限合伙）	公司参股股东、洪清华及其一致行动人控制的企业
上海帐篷客旅游发展有限公司	参股公司
山东好客旅游投资管理有限公司	参股公司
浙江安吉帐篷客度假酒店有限公司	上海帐篷客旅游发展有限公司的全资子公司
上海熙风电子商务有限公司	洪清华持股的公司，持股比例 6.41%

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
上海远见广告有限公司	洪清华持股的公司，持股比例 10.00%
上海袋壹袋购物有限公司	洪清华持股的公司，持股比例 40.94%
上海智耀谷投资管理有限公司	洪清华持股的公司，持股比例 7.14%
上海缔安科技股份有限公司	洪清华持股的公司，持股比例 3.87%
上海小村资产管理有限公司	公司董事冯华伟控制的公司，持股比例 39.79%
上海磁谷投资管理有限公司	公司董事冯华伟控制的公司，持股比例 80.00%
上海小村鸡气猫投资管理有限公司	公司董事冯华伟控制的公司，持股比例 70.00%
上海纳来信息科技有限公司	公司董事冯华伟控制的公司，持股比例 50.00%
上海荣昌钧瓷坊瓷业有限公司	公司董事冯华伟控制的公司，持股比例 46.00%
上海小村创世投资有限公司	公司董事冯华伟控制的公司，持股比例 30.00%
上海小村幻熊资产管理有限公司	公司董事冯华伟控制的公司，持股比例 17.90%
上海磁谷商务咨询有限公司	公司董事冯华伟控制的公司，持股比例 5.20%
上海仓里有机农业有限公司	公司董事冯华伟控制的公司，持股比例 5.00%
北京迅游达通信技术有限公司	公司董事谢娜控制的公司，持股比例 100%
上海世莱贸易有限公司	公司独立董事朱亮控制的公司，持股比例 90%
上海蕴道餐饮管理有限公司	公司独立董事朱亮控制的公司，持股比例 90%
上海蕴道文化传播有限公司	公司独立董事朱亮控制的公司，持股比例 90%
上海美投实业有限公司	公司独立董事朱亮配偶控制的公司，持股比例 90%
上海好猫到电子商务有限公司	公司独立董事朱亮控制的公司，持股比例 85%
上海泰坦科技股份有限公司	公司独立董事谢应波控制的公司，持股比例 10.6236%
上海思亮信息技术股份有限公司	公司独立董事康正宁控制的公司，持股比例 16%
上海亚芮亚投资管理有限公司	公司独立董事康正宁控制的公司，持股比例 97.50%
上海携程国际旅行社有限公司	公司持股 5% 以上的股东范敏控制的公司
携程旅游信息技术（上海）有限公司	公司持股 5% 以上的股东范敏控制的公司
杭州携程旅行社有限公司	公司持股 5% 以上的股东范敏控制的公司
成都携程国际旅行社有限公司	公司持股 5% 以上的股东范敏控制的公司
成都携程旅行社有限公司	公司持股 5% 以上的股东范敏控制的公司
上海携程智慧旅游商务咨询有限公司	公司持股 5% 以上的股东范敏控制的公司
广州携程国际旅行社有限公司	公司持股 5% 以上的股东范敏控制的公司
深圳携程国际旅行社有限公司	公司持股 5% 以上的股东范敏控制的公司
上海携程商务有限公司	公司持股 5% 以上的股东范敏控制的公司
上海华程西南国际旅行社有限公司	公司持股 5% 以上的股东范敏控制的公司
北京携程国际旅行社有限公司	公司持股 5% 以上的股东范敏控制的公司
上海景乐旅游投资有限公司	公司的关联方
海南新华假期旅行社有限责任公司	公司的关联方
上海洋升广告有限公司	公司的关联方
上海旅达商务咨询有限公司	公司的关联方

(七十三) 关联交易情况

75、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江安吉帐篷客度假酒店有限公司	旅游服务	909,037.00	425,638.00
海南新华假期旅行社有限责任公司	旅游服务	629,789.79	158,160.00

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海携程国际旅行社有限公司	旅游服务	15,587,198.20	171,152.00
浙江安吉帐篷客度假酒店有限公司	旅游服务	6,796.00	2,224.00
上海旅达商务咨询有限公司	销售返佣		112,684.85
上海帐篷客旅游发展有限公司	资金拆借利息收入	1,050,000.00	19,528.77
海南新华假期旅行社有限责任公司	旅游服务	3,116.00	

76、 委托贷款情况

委托方	受托方名称	借款人	委托资产 类型	委托起始日	委托终 止日	委贷本金
上海景域文化传播股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司嘉定支行	上海帐篷客旅游发展有限公司	借款	2015年6月15日	2016年6月14日	20,000,000.00

2015年6月12日，委托人本公司与借款人上海帐篷客旅游发展有限公司、受托人上海浦东发展银行股份有限公司嘉定支行签订了《委托贷款合同》，贷款金额人民币2000万元，贷款利率10%，贷款期限自2015年6月15日至2016年6月14日，贷款用途为用于借款人各项流动资金支出，贷款计息方式为按月结息。

77、 关联租赁情况

无。

78、 关联担保情况

无。

79、 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日
拆出：			
浙江安吉帐篷客度假酒店有限公司	15,000,000.00	2014.12.24	2015.12.23
海南新华假期旅行社有限责任公司	15,000,000.00	2014.12.24	2015.12.23
上海帐篷客旅游发展有限公司	20,000,000.00	2015.6.15	2016.6.14
上海景乐旅游投资有限公司	56,000,000.00	2015.6.4	2015.9.23

(七十四) 关联方应收应付款项

80、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	上海携程国际旅行社有限公司	4,923,301.20	147,825.95	38,595.00	1,306.81
	浙江安吉帐篷客度假酒店有限公司			2,224.00	66.72
	海南新华假期旅行社有限责任公司	1,250.00	37.50		
预付账款					
	浙江安吉帐篷客度假酒店有限公司	7,429,109.00			
	上海携程国际旅行社有限公司	496,654.00		101,670.00	
	上海华程西南国际旅行社有限公司	80,494.00			
	海南新华假期旅行社有限责任公司	8,913.21			
其他应收款					
	海南新华假期旅行社有限责任公司			15,050,000.00	451,500.00
	浙江安吉帐篷客度假酒店有限公司	5,070.00	152.10	15,004,110.00	450,123.30
	高冬			260,978.00	7,829.34
	曾俊			1,001.01	100.10
	王小松			298,868.45	8,966.05
	上海帐篷客旅游发展有限公司	4,230.00	126.90	2,550,000.00	76,500.00
	洪清华			198,843.00	5,965.29
	上海景聚投资管理中心（有限合伙）			2,000.00	200.00
	上海景色投资管理中心（有限合伙）			2,000.00	200.00
	上海景界投资管理中心（有限合伙）			2,000.00	200.00
	上海华程西南国际旅行社有限公司	100,000.00	10,000.00		

81、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款			
	浙江安吉帐篷客度假酒店有限公司		153,079.00
其他应付款			
	洪清华		1,117.00
	孟畴	198,470.90	209,334.50
	何余节		75,855.00
	李丹		580.00
	高东		3,761.00
	曾俊	854.05	22,000.00
	王小松		77,500.00
	张敏		300.00
	上海旅达商务咨询有限公司		897,453.44
	上海智耀谷投资管理有限公司	51,596.00	301,596.00
	上海缔安科技股份有限公司	25,000.00	25,000.00
	海南新华假期旅行社有限责任公司	104,046.79	
	高冬	570.00	

九、 承诺及或有事项

(七十五) 重要承诺事项

公司没有需要披露的承诺事项。

(七十六) 或有事项

公司没有需要披露的或有事项。

十、 资产负债表日后事项

(一) 存在法律纠纷的情况

北京绿领精英投资顾问有限公司于 2015 年 7 月 20 日向上海市嘉定区人民法院起诉上海景域文化传播股份有限公司，案由为服务合同纠纷。北京绿领精英投资顾问有限公司称上海景域文化传播股份有限公司未根据双方的协议约定支付财务顾问费用，诉请上海景域文化传播股份有限公司向北京绿领精英投资顾问有限公司支付财务顾问费人民币 2160 万元、违约金人民币 48.6 万元及律师费、公证费等人民币 50 万元。

截止报告出具日尚未开庭。

2015年5月26日，公司的全资子公司上海驴妈妈兴旅国际旅行社有限公司向上海市普陀区人民法院提交《民事起诉状》，请求被告上海亿言电子商务有限公司返还原告已经支付但尚未消耗的合同预付款1,590,645元；2015年10月30日，上诉人上海驴妈妈兴旅国际旅行社有限公司向上海市第二中级人民法院提交《民事上诉状》；截止报告出具日尚在二审阶段。

2015年10月15日，公司的全资子公司上海驴妈妈兴旅国际旅行社有限公司向上海市嘉定区人民法院提交《民事起诉状》，请求被告南京大华国际旅行社有限公司上海分公司支付原告和解赔偿款、损失及律师费3,103,084.92元；2015年11月16日，被告南京大华国际旅行社有限公司上海分公司向上海市嘉定区人民法院提交《民事反诉状》，请求被反诉人上海驴妈妈兴旅国际旅行社有限公司支付旅游团费等1,413,540.97元；截止报告出具日尚未开庭。

(二) 转让子公司的情况

2016年3月3日，公司在全国中小企业股份转让系统网站公告(公告编号:2016-008)，公司全资子公司上海景域旅游发展有限公司拟将其持有的南京景淳慢城资产管理有限公司51%的股权转让给南京国际慢城建设发展有限公司，南京国际慢城建设发展有限公司现持有南京景淳慢城资产管理有限公司49%的股权；因南京景淳慢城资产管理有限公司持续亏损，因此转让价款拟按照其注册资本的51%确定即人民币255万元。2016年2月29日，双方已签订股权转让合同。

(三) 对外投资的情况

2016年2月23日，公司在全国中小企业股份转让系统网站公告(公告编号:2016-004)，公司拟设立全资子公司上海景域旅游投资有限公司，注册地为上海市嘉定区真新街道金沙江路3131号5幢J121室，注册资本人民币6000万元；经营范围：旅游投资，旅游项目和产品的投资开发，票务代理，投资咨询（除金融、证券），投资管理，旅游咨询（不得从事旅行社业务），从事信息技术领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，旅游商品、工艺品的销售。

2016年4月6日，公司在全国中小企业股份转让系统网站公告(公告编号:2016-011)，全资子公司上海驴妈妈兴旅国际旅行社有限公司拟设立全资子公司上海游霸国际旅行社有限公司，注册地为上海市普陀区怒江北路302弄6号401室，注册资本人民币1000万元；经营范围：旅行社业务，票务代理，销售：旅游用品、工艺品（除专项），从事旅游专业领域内的技术咨询、技术开发，会务服务，展览展示服务。

(四) 关于股票发行认购公告的情况

2016年3月1日,公司在全国中小企业股份转让系统网站公告(公告编号:2016-007),公司2016年第一次临时股东大会审议通过《上海景域文化传播股份有限公司股票发行方案的议案》,拟向特定投资者定向发行股份数量不超过1440万股(含1440万股),募集资金总额不超过8.00亿元(含8.00亿元)。

十一、其他重要事项

(一) 关于景区特许经营权的情况

2015年6月,本公司的全资子公司上海景域旅游发展有限公司与贵州松桃苗族自治县人民政府签订《关于“苗王城景区”之特许经营协议》,协议约定:

苗王城景区特许经营期限为40年,由上海景域旅游发展有限公司或其关联方支付特许经营权使用费,合同签订之日起前五年,第1年支付100万元,第2、3年分别支付300万元,第4年支付400万元,第5年支付500万元。从第6年起,特许经营费以景区大门票收入的8%为限(最低不低于500万)。

由于特许经营时间跨度长,以及景区经营情况不确定等因素,公司2015年度已支付的100万元计入当期损益。

截至2015年12月31日止,本公司不存在需要披露的其他重要事项。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(七十七) 应收账款

82、 应收账款分类披露

类 别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,357,199.03	100.00	467,934.77	10.74	3,889,264.26	3,323,258.21	100.00	276,307.45	8.31	3,046,950.76
组合 1	4,357,199.03	100.00	467,934.77	10.74	3,889,264.26	3,323,258.21	100.00	276,307.45	8.31	3,046,950.76
组合 2										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合 计	4,357,199.03	100.00	467,934.77	10.74	3,889,264.26	3,323,258.21	100.00	276,307.45	8.31	3,046,950.76

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,084,359.03	92,530.77	3.00
1 至 2 年	241,440.00	24,144.00	10.00
2 至 3 年	397,600.00	79,520.00	20.00
3 至 4 年	225,800.00	67,740.00	30.00
4 至 5 年	408,000.00	204,000.00	50.00
5 年以上			
合 计	4,357,199.03	467,934.77	

83、 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 191,627.32 元。

84、 本期无实际核销的应收账款。

85、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计 数的比例(%)	坏账准备
北京恒美广告有限公司上海分公司	885,000.00	20.31	26,550.00
华扬联众数字技术股份有限公司上海分公司	600,000.00	13.77	18,000.00
苏州乐园发展有限公司	300,000.00	6.89	150,000.00
洪泽老子山温泉山庄有限公司	250,000.00	5.74	50,000.00
常州嬉戏谷有限公司	240,000.00	5.51	7,200.00
合 计	2,275,000.00	52.22	251,750.00

(七十八) 其他应收款

86、 其他应收款分类披露：

类 别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	39,503,105.95	5.10	1,956,453.47	4.95	37,546,652.48	13,680,000.51	7.74	630,542.96	4.61	13,049,457.55
组合 1	39,503,105.95	5.10	1,956,453.47	4.95	37,546,652.48	13,680,000.51	7.74	630,542.96	4.61	13,049,457.55
组合 2	734,609,242.44	94.90			734,609,242.44	163,087,140.26	92.26			163,087,140.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合 计	774,112,348.39	100.00	1,956,453.47	0.25	772,155,894.92	176,767,140.77	100.00	630,542.96	0.36	176,136,597.81

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	30,728,287.85	921,848.64	3.00
1 至 2 年	8,300,382.00	830,038.20	10.00
2 至 3 年	60,281.99	12,056.40	20.00
3 至 4 年	72,834.11	21,850.23	30.00
4 至 5 年	341,320.00	170,660.00	50.00
5 年以上			
合 计	39,503,105.95	1,956,453.47	

87、 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,325,910.51 元。

88、 本期无实际核销的其他应收款。

89、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
往来款	734,609,697.44	166,321,695.80
借款	8,000,000.00	
第三方支付平台余额	28,938,890.12	9,062,395.17
押金及备用金	2,446,496.64	1,094,740.00
其他	117,264.19	288,309.80
合 计	774,112,348.39	176,767,140.77

90、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
上海驴妈妈兴旅国际旅行社有限公司	往来款	479,733,412.02	1 年以内	61.97	
上海驴妈妈兴旅国际旅行社有限公司 广州分公司	往来款	107,917,951.01	1 年以内	13.94	
上海驴妈妈兴旅国际旅行社有限公司 北京分公司	往来款	46,599,603.09	1 年以内	6.02	

上海景域文化传播股份有限公司
2015 年度报告

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
上海驴妈妈兴旅国际旅行社有限公司 成都分公司	往来款	24,471,465.27	1 年以内	3.16	
上海景域旅游发展有限公司	往来款	22,573,254.51	1 年以内	2.92	
合 计		681,295,685.90		88.01	

(七十九) 长期股权投资

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
对子公司投资	102,040,071.44		102,040,071.44	102,040,071.44		102,040,071.44
合 计	102,040,071.44		102,040,071.44	102,040,071.44		102,040,071.44

91、 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期	本期	期末余额	本期计提	减值准备
		增加	减少		减值准备	期末余额
上海驴妈妈兴旅国际旅行社有限 公司	52,040,071.44			52,040,071.44		
上海景域旅游发展有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
合 计	102,040,071.44			102,040,071.44		

(八十) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	34,723,596.04	657,090.49	61,011,732.56	574,386.15
其他业务	201,293.92	3,565.00	457,684.76	
合 计	34,924,889.96	660,655.49	61,469,417.32	574,386.15

十三、 补充资料

(八十一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动资产处置损益	-40,090.34	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,270,534.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	1,050,000.00	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-45,723.29	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额	-935,758.77	
合 计	7,298,961.60	

(八十二) 净资产收益率及每股收益:

报告期利润	加权平均净资产收 益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-374.30	-4.82	-4.82
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	-380.72	-4.90	-4.90

上海景域文化传播股份有限公司
二〇一六年四月十二日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会秘书办公室
